

GEMEINDE NÜMBRECHT

ENTWURF



**Haushaltssanierungsplan (HSP)
2016**

Haushaltssanierungsplan gem. § 6 Abs. 1 Stärkungspaktgesetz
Haushaltsjahre 2012 bis 2021
4. Überarbeitung zum 25.11.2015

Stand: 21.10.2015



Inhalt

Einleitung

Grundsätzliches / Empfängergemeinden.....	3
Pflichten der Empfängergemeinden.....	4
Konsolidierungshilfe / Eigener Konsolidierungsbeitrag / Gesetze & Vorschriften.....	5
Grundsatz-Beschlüsse / Maßnahmen-Beschlüsse.....	6
Bewilligungen & Genehmigungen / Überwachung des Haushaltssanierungsplanes.....	7
4. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes gem. § 6 Abs. 3 Stärkungspaktgesetz.....	13
Übersicht Ergebnisplan 2012 bis 2021.....	15
Übersicht Finanzplan 2012 bis 2021.....	16

Sanierungsplan (Zahlenwerk)

Gesamtdarstellung der Sanierungsmaßnahmen.....	17
Maßnahmenübersicht.....	18

Einzel Darstellung der Sanierungsmaßnahmen

Erhöhung des Grundsteuer-A-Hebesatzes.....	19
Erhöhung des Grundsteuer-B-Hebesatzes.....	20
Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes.....	21
Erstattungen der Frese-Peters-Stiftung.....	22
Übernahme von Namensrechten für die Sporthalle durch die GWN GmbH.....	23
Personalwirtschaftliche Maßnahmen.....	24
Zuschuss an die Nümbrechter Kur GmbH.....	25
Reduzierung Zuschuss Jugendzentrum.....	26
Kürzung des Unterhaltungsbudgets für das Grundstücks- & Gebäudemanagement.....	27
10-%-ige Kürzung der Sachaufwendungen.....	28
Kürzung im Bereich der Sachaufwendungen Bauhof.....	29
BEG-Mieten für Obdachlosen- und Übergangheime.....	30
Reduzierung des Zinsaufwandes aus Investitionen.....	31
Reduzierung des Zinsaufwandes für Kassenkredite.....	32
Reduzierung der Ratsmandate.....	33
Bürgschaftsprovisionen.....	34
Wirtschaftlichkeitskonzept Golfplatz.....	35
Wirtschaftlichkeitskonzept des Schwimmbades „ELEMENT“.....	36
Einführung kalkulatorische Zinsen.....	37



Grundsätzliches

Das Land bietet mit dem „Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz)“ den finanziell besonders belasteten Gemeinden finanzielle Unterstützung zur kommunalen Haushaltskonsolidierung an. Die Finanzierung des Gesetzes erfolgt zum einen aus zusätzlichen Mitteln des Landes, zum anderen aus Komplementärmitteln der Kommunen.

Das Land stellt als Landesanteil in den Jahren 2011 bis 2020 im Rahmen eines ersten Schritts jeweils 350 Mio. Euro zur Unterstützung der Haushaltskonsolidierung zur Verfügung. Zusätzlich werden im Rahmen einer zweiten Stufe aus der Finanzausgleichsmasse (GFG) in den Jahren 2012 bis 2020 Mittel entnommen.

Ferner wird zeitgleich mit der vollständigen Übernahme der Kosten der Grundsicherung durch den Bund ab dem Jahr 2014 eine Solidaritätsumlage bei den überdurchschnittlich finanzstarken – abundanten - Kommunen zur Verstärkung der Finanzausgleichsmasse erhoben werden.

Empfängergemeinden

Die Empfängergemeinden werden in einem zweistufigen Verfahren in den Stärkungspakt einbezogen.

In einem ersten Schritt (Stufe 1) unterstützt das Land mit zusätzlichen Landesmitteln (350 Mio. Euro) die Haushaltskonsolidierung in den Gemeinden, bei denen sich aus ihrem Haushaltsplan für das Jahr 2010 aufgrund der zu erwartenden Eigenkapitalentwicklung eine Überschuldung im Jahr 2010 oder in der mittelfristigen Finanzplanung ergibt. Für diese Gemeinden ist eine pflichtige Teilnahme vorgesehen.

In einem zweiten Schritt (Stufe 2) werden die Komplementärmittel (310 Mio. Euro) für weitere Gemeinden als Konsolidierungshilfe zur Verfügung gestellt. Eine Teilnahme an diesem Programm setzt voraus, dass die Haushaltsdaten des Jahres 2010 eine Überschuldung nicht schon innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung, sondern bis zum Jahr 2016 erwarten lassen. Der Antrag mit den erforderlichen Unterlagen war bis zum 31.03.2012 bei der zuständigen Bezirksregierung zu stellen.



Pflichten der Empfängergemeinden

Die pflichtigen Empfängergemeinden (1. Stufe) mussten bis zum 30.06.2012, die freiwilligen Empfängergemeinden (2. Stufe) bis zum 30.09.2012 der Bezirksregierung einen vom Rat beschlossenen Haushaltssanierungsplan zur Genehmigung vorlegen. Dieser Haushaltssanierungsplan kann nur genehmigt werden, wenn er einen Abbau des Fehlbetrags in jährlichen Schritten darstellt und der Haushaltsausgleich auf diese Weise bei den pflichtigen Empfängergemeinden spätestens im Jahr 2016 und bei freiwilligen Empfängergemeinden spätestens im Jahr 2018 erreicht wird.

Die Einhaltung des Haushaltssanierungsplans wird – auch bei kreisangehörigen Kommunen - von den Bezirksregierungen laufend überwacht. Die Hauptverwaltungsbeamten sind verpflichtet, der Bezirksregierung jährlich

- mit dem Haushaltsplan, spätestens zum 1. Dezember
- im lfd. Haushaltsjahr zum 30. Juni und
- zum 15. April des Folgejahres mit dem bestätigten Jahresabschluss

jeweils einen Bericht zum Stand der Umsetzung vorzulegen.

Werden die Sanierungsziele aus dem Sanierungsplan nicht erreicht, setzt die Bezirksregierung der Empfängergemeinde eine angemessene Frist, in deren Lauf die Maßnahmen zu treffen sind, die notwendig sind, um die Ziele des Haushaltssanierungsplans zu erreichen. Sofern die Gemeinde diese Maßnahmen in der Frist nicht ergreift, kann durch das Ministerium für Inneres und Kommunales ein Beauftragter nach § 124 GO bestellt werden, der an die Stelle des Rates tritt und alle finanzwirksam relevanten Beschlüsse fasst.



Konsolidierungshilfe

Die Konsolidierungshilfe für Nümbrecht errechnet sich wie folgt (nach Veröffentlichung MIK NRW vom 12.07.2013):

▪ <u>Grundbetrag</u>		
17.226 EW (31.12.2010) x 25,89 EUR/EW		445.981,14 EUR
▪ <u>Finanzlücke</u>		
lt. IM 2.946.102 EUR x 29,38 %		<u>865.566,15 EUR</u>
		<u>1.311.547,29 EUR</u>

Da in 2012 und 2013 noch nicht genügend Komplementärmittel vorhanden sind, wird hier nach einer Quote verteilt. Danach erhielt die Gemeinde Nümbrecht im Jahr 2012 314.492,94 EUR, im Jahr 2013 508.561,33 EUR und in den Jahren 2014 bis 2020 jeweils 1.311.547,29 EUR. Wobei ab dem erstmaligen Erreichen des Haushaltsausgleiches der degressive Abbau der Konsolidierungshilfe darzustellen ist. Dieser ist wie folgt veranschlagt: 2019: 875.400 EUR und 2020: 437.800 EUR.

Eigener Konsolidierungsbeitrag

Die Gemeinde Nümbrecht muss zwingend bis zum Jahr 2018 den Haushaltsausgleich erreichen, wobei hier die Konsolidierungshilfe des Landes mit eingerechnet werden darf. Ab dem Jahr 2021 muss der Haushaltsausgleich dann ohne Konsolidierungshilfe erreicht werden.

Gesetze & Vorschriften

- Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) vom 09.12.2011 [GV. NRW. S. 662] in Kraft getreten mit Wirkung vom 1. Dezember 2011
- Gesetz zur Änderung des Stärkungspaktgesetzes vom 16.07.2013 [GV. NRW. S. 489] in Kraft getreten am 27. Juli 2013
- Zweites Gesetz zur Änderung des Stärkungspaktgesetzes vom 03.12.2013 [GV. NRW. S. 721] in Kraft getreten am 01.01.2014
- Ausführungserlass vom 07.03.2013 des MIK NRW -34 – 46.09.01 – 918/13
- Runderlass vom 27.06.2013 des MIK NRW -34 – 46.13



Grundsatz-Beschlüsse

- Antrag auf Aufnahme als freiwilliger Teilnehmer am Stärkungspakt
- Haushaltssanierungsplan Aufstellung 2012
- Haushaltssanierungsplan 2013 (1. Fortschreibung)
- Haushaltssanierungsplan 2014 (2. Fortschreibung)
- Haushaltssanierungsplan 2015 (3. Fortschreibung)
- Haushaltssanierungsplan 2016 (4. Fortschreibung)

Ratsbeschluss vom:

29.03.2012
 04.07.2012
 27.11.2012
 28.11.2013
 27.11.2014
 geplant: 25.11.2015

Maßnahmen-Beschlüsse:

- Maßnahme 1: Erhöhung des Grundsteuer-A-Hebesatzes
- Maßnahme 2: Erhöhung des Grundsteuer-B-Hebesatzes
- Maßnahme 3: Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes
- Maßnahme 4: Erstattungen der Frese-Peters-Stiftung
- Maßnahme 5: Namensrechte GWN-ARENA
- Maßnahme 6: Personalwirtschaftliche Maßnahmen
- Maßnahme 7: Zuschuss an die Nümbrechter Kur GmbH
- Maßnahme 8: Reduzierung Zuschuss Jugendzentrum
- Maßnahme 9: Kürzung Budget Gebäudemanagement
- Maßnahme 10: Kürzung Sachaufwendungen
- Maßnahme 11: Kürzung Sachaufwendungen (Bauhof)
- Maßnahme 12: BEG-Mieten Ü-Heime und O-Unterkünfte
- Maßnahme 13: Reduzierung Zinsaufwand für Investitionen
- Maßnahme 14: Reduzierung Zinsaufwand Kassenkredite
- Maßnahme 15: Reduzierung Ratsmandate
- Maßnahme 16: Bürgschaftsprovisionen
- Maßnahme 17: Wirtschaftlichkeitskonzept Golfplatz
- Maßnahme 18: Wirtschaftlichkeitskonzept Schwimmbad „ELEMENT“
- Maßnahme 19: Einführung kalkulatorische Zinsen

Ratsbeschluss vom:

04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 04.07.2012
 20.02.2013
 17.04.2013
 27.06.2013
 27.06.2013
 geplant: 25.11.2015



Bewilligungen & Genehmigungen

	<u>Bescheid vom:</u>	
• Bewilligung BR Köln zur Aufnahme in Stärkungspakt	29.05.2012	
• Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2012	10.10.2012	
• Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2013	11.03.2013	
• Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2014	09.05.2014	
• Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2015	noch nicht erfolgt	
• Auszahlungsbescheid BR Köln 2012 (314.492,94 EUR)	01.10.2012	(Geldeingang: 05.10.2012)
• Auszahlungsbescheid BR Köln 2013 (508.561,33 EUR)	01.10.2013	(Geldeingang: 07.10.2013)
• Auszahlungsbescheid BR Köln 2014 (1.311.547,29 EUR)	30.09.2014	(Geldeingang: 02.10.2014)
• Auszahlungsbescheid BR Köln 2015	noch nicht erfolgt	

Überwachung des Haushaltssanierungsplanes gem. § 7 Abs. 1 Satz 2 Stärkungspaktgesetz

Gem. § 7 Abs. 1 Satz 2 des Stärkungspaktgesetzes ist der Bürgermeister der Gemeinde verpflichtet, der Bezirksregierung jährlich bis spätestens 1 Monat vor Beginn des Haushaltsjahres einen Bericht zum Stand der Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes vorzulegen. Der Stand der Umsetzungen der Sanierungsmaßnahmen stellt sich wie folgt dar:

Insgesamt hat der Rat der Gemeinde Nümbrecht mittlerweile 19 Konsolidierungsmaßnahmen zur Aufnahme in den Haushaltssanierungsplan beschlossen. Mit Ausnahme von Maßnahme 17, die z.Zt. noch nicht komplett umgesetzt ist, greifen ab dem Haushaltsjahr 2016 alle Maßnahmen.



Maßnahme 1 „Erhöhung des Grundsteuer A Hebesatzes
Maßnahme 2 „Erhöhung des Grundsteuer B Hebesatzes“
Maßnahme 3 „Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes“

Die Hebesatzerhöhungen für die Haushaltsjahre 2012 und 2013 wurden per Hebesatzsatzung am 29.03.2012 beschlossen. Für die Haushaltsjahre 2014 und 2015 wurde die Haushaltssatzung, und damit auch die Hebesätze für 2014 und 2015, am 28.11.2013 beschlossen. Die Hebesatzerhöhungen für die Haushaltsjahre 2016 und 2017 wurden am 25.11.2015 vom Rat der Gemeinde Nümbrecht beschlossen.

Maßnahme 4 „Erstattungen der Frese-Peters-Stiftung“

Die Maßnahme greift erstmalig im Haushaltsjahr 2014. Die Erstattung erfolgt jeweils im Dezember d. J.

Maßnahme 5 „Übernahme von Namensrechten für die Sporthalle durch die GWN GmbH“

Im Rahmen einer Eröffnungsfeier wurde am 03.Oktober 2012 die bisher unbenannte Mehrzweckhalle in der Gouvieux-Straße in Nümbrecht auf ihren neuen Namen „GWN Arena“ getauft.

Der Vertrag für die entsprechende Vergabe des Namensrechtes wurde seinerzeit unterzeichnet und die Zahlungen sind erfolgt. Mit zunehmender Bekanntheit und Vermarktung der Halle steigt auch der zu zahlende Betrag (entsprechend der vertraglich vereinbarten Summen). Für das Jahr 2016 ist eine weitere Anhebung des Betrages um 20.000 EUR auf dann 90.000 EUR vorgesehen.

Maßnahme 6 „Personalwirtschaftliche Maßnahmen“

Im Bereich des gemeindlichen Bauhofes wurde auf die Wiederbesetzung von 2 Stellen verzichtet. Es handelt sich hierbei um eine Stelle der Entgeltgruppe E 5, die mit 40.400 EUR eingeplant war und um eine Stelle in der Entgeltgruppe 6, die mit 42.200 EUR eingeplant war. Beide Stellen wurden und werden auch nicht besetzt. Die Einsparung summiert sich auf 82.600 EUR in diesem Bereich.



Im Bereich der Personalverwaltung wurde eine Vollzeitstelle mit 0,51 Stellenanteilen in der Entgeltgruppe E 9 nicht besetzt. Die Einsparung in diesem Bereich summiert sich auf 24.700 EUR.

Insgesamt gilt das geplante Konsolidierungsziel als erreicht. Die entsprechenden Stelleneinsparungen sind bis zum Jahre 2021 fortgeschrieben, so dass sich aufgrund der Fortschreibung des Konsolidierungsvolumens unter Berücksichtigungen von tariflichen Steigerungsraten insgesamt bis zum Jahre 2021 ein Konsolidierungspotential von 1.243.980 EUR errechnet.

Im Haushaltsplan 2016/2017 mussten die Personalaufwendungen nach oben korrigiert werden. Begründet ist dies in einer zusätzlichen Stelle im Bereich der Asyl-Betreuung. Aufgrund der anhaltenden Zuweisungen von Asylbewerbern in die Gemeinde Nümbrecht, konnte die erforderliche Betreuung mit dem vorhandenen Personal nicht mehr sichergestellt werden. Die zusätzliche Stelle ist zunächst auf zwei Jahre befristet.

Maßnahme 7 „Zuschuss an die Nümbrechter Kur GmbH“

Die Nümbrechter Kur GmbH erhält für den Betrieb und die Verwaltung der Kur-, Freizeit- und Erholungseinrichtungen in der Gemeinde Nümbrecht jährlich einen Zuschuss, der bislang 180.000 EUR betrug. Die Geschäftsführung der Nümbrechter Kur GmbH hat sich ebenfalls intensiv mit möglichen Einsparpotentialen beschäftigt und hat für das Jahr 2012 die Sach-/ Personalaufwendungen reduzieren können. Der Zuschuss an die Kur GmbH konnte im somit um 7.000 EUR reduziert werden. Das Konsolidierungsziel wurde somit erreicht. In 2013 wurde personell umstrukturiert, so dass eine Stelle entfallen ist. Somit erfolgte ab 2014 eine weitere Kürzung.

Maßnahme 8 „Reduzierung Zuschuss Jugendzentrum“

Bislang gewährte die Gemeinde Nümbrecht einen jährlichen Zuschuss an den Trägerverein des Jugendzentrums. Ab dem Jahr 2012 wird der Oberbergische Kreis in die Finanzierung der Jugendzentren einsteigen. Insoweit kann sich der Zuschuss der Gemeinde reduzieren.

Da bei Beschluss über den Haushaltssanierungsplan die entsprechenden Zuschüsse seitens des Kreises bereits in der Kreisumlage eingepreist waren, konnte die Reduzierung des Zuschusses aus dem Gemeindehaushalt als Konsolidierungsmaßnahme eingerechnet werden. Die Auszahlung des Zuschusses erfolgte jährlich als Einmalzahlung im



Dezember des Jahres. Der Zuschuss reduzierte sich in 2012 Jahr auf 15.000 EUR und in 2013 auf 10.000 EUR. In 2014 erfolgte noch ein Zuschuss i.H.v. 5.000 EUR und ab 2015 erfolgen keine Zuschüsse mehr.

Maßnahme 9 „Kürzung des Unterhaltsbudgets für Grundstücks- und Gebäudemanagement“

Im Entwurf des Haushaltes 2012 und im HSK bis 2021 war ein Unterhaltungsbudget für das Grundstücks- und Gebäudemanagement in Höhe von 250.000 EUR jährlich veranschlagt. Dieses Budget für „Sondermaßnahmen“, die über den laufenden Unterhaltungsaufwand hinausgehen, soll nach dem Haushaltssanierungsplan ab 2013 gekürzt werden. In 2012 war aber dargestellt, dass hier zunächst ein erhöhter Betrag, also 300.000 EUR, vorgesehen werden. Die Konsolidierungsmaßnahme konnte daher erst ab 2013 greifen. Das Konsolidierungsziel wird im Jahre 2015 wiederum erreicht.

Maßnahme 10 „10-%-ige Kürzung der Sachaufwendungen“

Bei dieser Sanierungsmaßnahme wurde sämtlicher Sachaufwand, der keinen gesetzlichen und/oder vertraglichen Verpflichtungen obliegt, pauschal um 10 % gekürzt. Ausgenommen von dieser Kürzung waren die Bereiche Feuerschutz, Schulbudget und die kostenrechnenden Einrichtungen. Die Kürzung erfolgt in Abstimmung mit den Fachbereichen und teilweise in Abstimmung bis auf die Sachbearbeiterebene. Sämtliche Konten- und Kostenstellenansätze wurden hierbei betrachtet. Die pauschale Kürzung in Höhe von rd. 132.000 EUR gilt als vollzogen. Über- oder außerplanmäßige Aufwendungen sind nicht entstanden.

Maßnahme 11 „Kürzung im Bereich der Sachaufwendungen Bauhof“

Im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung „Bauhof“ wurden Kürzungen in Höhe von 11.000 EUR vorgenommen. Sachaufwendungen, die sich in rentierliche Bereiche verrechneten und Personalaufwendungen wurden über diese Einzelmaßnahme nicht gekürzt. Die Konsolidierungsmaßnahme gilt als vollzogen. Sollten sich darüber hinaus Einsparungen ergeben, werden diese unmittelbar dem Jahresergebnis gutgeschrieben.



Maßnahme 12 „BEG-Mieten für Obdachlosen- und Übergangsheime“

Die Gemeinde Nümbrecht mietet von der BEG mbH Übergangsheime und Obdachlosenunterkünfte an. Das Mietkonzept wurde überarbeitet. Nach dem Verkauf der Übergangsheime in Nümbrecht-West durch die BEG, wird auch die Vermarktung des Übergangsheimes in Harscheid und in Malzhagen angestrebt. Dadurch reduziert sich der Mietaufwand für die Gemeinde Nümbrecht. Die Anmietung des Objektes in Harscheid sollte in 2017 enden. ab 2018 war dann ein Konsolidierungspotential von rd. 168.000 EUR erreicht. Aufgrund der anhaltenden Zuweisung von Asylbewerbern muss das Objekt aller Voraussicht nach aber weiter angemietet werden. Mit der Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2016 wird daher ab dem Jahr 2018 nur noch ein Konsolidierungspotential von rd. 119.000 EUR dargestellt.

Maßnahme 13 „Reduzierung des Zinsaufwandes aus Investitionen“

Für diese Sanierungsmaßnahme ist ein Konsolidierungsbeitrag für 2016 in Höhe von 91.600 EUR geplant.

Der Investitionsplan wurde in der Art überarbeitet, dass keine Kreditaufnahmen mehr notwendig werden. Es werden nur Investitionen getätigt, die über die gewährte Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale und Feuerschutzpauschale finanziert werden können. Im Entwurf des Haushaltes 2012 war noch eine Kreditaufnahme in Höhe von rd. 689.000 EUR für 2012 geplant. Nach entsprechender Überarbeitung und Beschlussfassung über den Sanierungsplan errechnete sich ein Überschuss aus der Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 720.000 EUR.

Die Vorgabe, dass die Investitionstätigkeit nur durch die gewährten Investitionspauschalen finanziert werden dürfen, konnte eingehalten werden. Durch günstige Zinskonditionen konnten Umschuldungen günstiger finanziert werden, als bei der Planung noch unterstellt. Insoweit kann insgesamt bei den Zinsaufwendungen das Konsolidierungsziel mehr als erreicht werden.



Maßnahme 14 „Reduzierung des Zinsaufwandes für Kassenkredite“

Aufgrund der einzelnen Sanierungsmaßnahmen reduziert sich der Bedarf an Liquiditätskrediten. Für das Jahr 2016 werden Zinseinsparungen von rd. 138.950 EUR geplant. Aufgrund der Ergebnisse der anderen Sanierungsmaßnahmen wird sich das geplante Konsolidierungsvolumen dieser Maßnahme auch realisieren.

Maßnahme 15 „Reduzierung der Ratsmandate“

Der Rat der Gemeinde Nümbrecht hat in seiner Sitzung am 20.02.2013 die Reduzierung der Zahl der Ratsmitglieder ab der Wahlperiode 2014/2020 auf 32 (34 in der Wahlperiode 2009/2014) festgelegt. Die Umsetzung erfolgte mit der Kommunalwahl am 25.05.2014. Als Konsolidierungsbeitrag wird die Einsparung der Aufwandschädigung beziffert.

Maßnahme 16 „Bürgschaftsprovisionen“

Die Gemeinde Nümbrecht gewährt ihren Eigenbeteiligungen Bürgschaften im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben. Für die Gewährung von Bürgschaften verlangt die Gemeinde den Vorteil des Zinsunterschiedes aus verbürgten und unverbürgten Darlehen als Prämie. In 2014 wurden insgesamt rd. 92.000 EUR vereinnahmt. Geplant war hier ein Ertrag von rd. 48.000 EUR. Für das Jahr 2016 werden Erträge von rd. 90.000 EUR.

Maßnahme 17 „Wirtschaftlichkeitskonzept Golfplatz“

Die Baumaßnahmen zur Erweiterung des Golfplatzes wurden in 2015 begonnen und sollen demnächst zum Abschluss gebracht werden. Durch die Erweiterung der Anlage soll neues Kundenpotential erschlossen werden. Das Konsolidierungspotential kann derzeit nicht beziffert werden, jedoch wird sich dieses über einen höheren Pachtertrag durch die AFE GmbH im gemeindlichen Haushalt auswirken.



Maßnahme 18 „Wirtschaftlichkeitskonzept des Schwimmbades „ELEMENT“

Zwischenzeitlich wurde eine neue Gestaltung der Eintrittspreise beschlossen und die Anpassung zum 01.01.2015 umgesetzt. Es werden jährliche Mehreinnahmen in Höhe von rd. 12.450 EUR erwartet.

Maßnahme 19 „Einführung kalkulatorische Zinsen“

Diese Maßnahme wurde durch Beschluss des Rates am 25.11.2015 ab dem Haushaltsjahr 2016 eingeführt. Im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung „Abwasserentsorgung“ wurde bislang der tatsächliche Zinsaufwand zu Grunde gelegt. Mit der Einführung eines kalkulatorischen Zinssatzes kann ein zusätzlicher Ertrag für den Haushalt in Höhe von rd. 300.000 EUR generiert werden.

4. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes gem. § 6 Abs. 3 Stärkungspaktgesetz

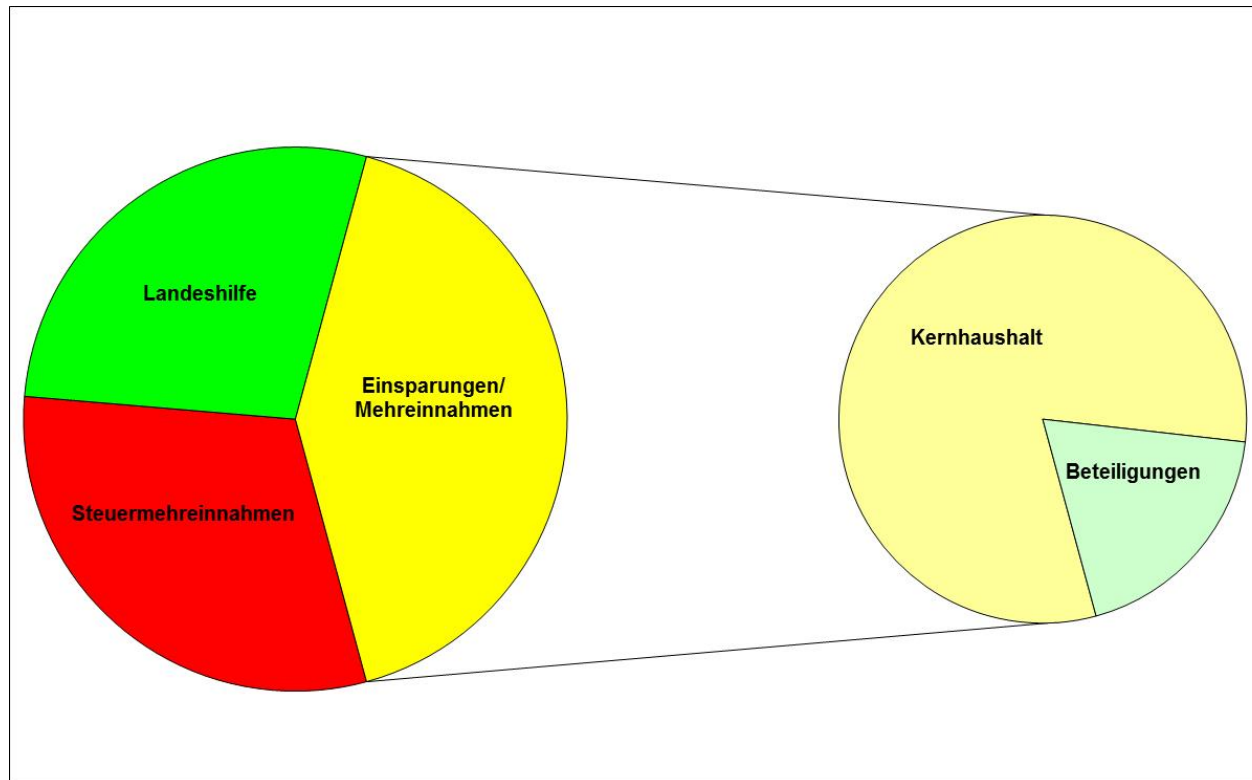
Der Rat der Gemeinde Nümbrecht hat in seiner Sitzung am 25.11.2015 einen Doppelhaushalt 2016/2017 verabschiedet. Der Haushaltssanierungsplan der ebenfalls am 25.11.2015 beschlossen wurde, ist in das entsprechende Zahlenwerk eingearbeitet.

Für die Aufstellung des Sanierungsplanes wurde auf den Orientierungsdatenerlass des Innenministeriums NRW (MIK NRW) vom 08.07.2015 zurückgegriffen. Dieser sieht Orientierungsdaten bis einschl. des Haushaltsjahres 2019 vor. Ab dem Haushaltsjahr 2020 erfolgte die Ansatzermittlung auf Basis des geometrischen Mittels gem. dem HSK Erlass des MIK NRW vom 09.08.2011.



Die Gemeinde Nümbrecht erhält im Zeitraum bis 2021 eine Landeshilfe aus dem Stärkungspaktgesetz in Höhe von rd. 8,694 Mio. EUR. Aus eigenen Konsolidierungsmaßnahmen, insgesamt 19 Maßnahmen die nachfolgend näher beschrieben sind, erwirtschaftet die Gemeinde Nümbrecht bis 2021 ein eigenes Sanierungsvolumen von rd. 21,035 Mio. EUR. Dies sind rd. 1,678 Mio. EUR mehr als noch im Haushaltssanierungsplan 2015 dargestellt.

Von den rd. 21,035 Mio. EUR entfällt ein Betrag in Höhe von rd. 9,064 Mio. EUR auf Steuermehreinnahmen und ein Betrag in Höhe von rd. 2,192 Mio. EUR auf gemeindliche Beteiligungen.





Übersicht Ergebnisplan 2012 - 2021 (Stand: Entwurf 21.10.2015)										
Aufwand / Ertrag	EUR									
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	18.482.200	16.682.200	21.374.300	20.886.400	21.750.600	22.790.500	23.502.900	24.429.400	25.319.000	26.241.000
davon: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (4021)	5.820.000	6.195.300	6.545.800	6.683.100	7.067.400	7.399.600	7.799.200	8.173.600	8.391.100	8.614.400
davon: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (4022)	540.000	555.500	628.000	713.600	731.900	906.100	702.300	726.200	749.600	773.800
davon: Gewerbesteuer brutto (4013)	9.187.700	6.919.500	11.108.200	10.295.000	10.686.800	11.134.400	11.554.400	11.989.000	12.528.300	13.090.500
davon: Grundsteuer A (4011)	59.100	59.100	58.900	59.300	60.000	61.200	62.500	63.800	65.500	67.200
davon: Grundsteuer B (4012)	2.060.300	2.061.500	2.138.900	2.229.100	2.284.600	2.350.800	2.418.400	2.487.300	2.562.300	2.638.800
davon: sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge (403 und 404)	215.100	215.100	213.000	213.000	213.000	213.000	213.000	213.000	213.000	213.000
davon: Kompensation Familienleistungsausgleich (405)	600.000	676.200	681.500	700.700	706.900	725.400	753.100	776.500	809.200	843.300
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	3.021.974	3.750.986	5.328.148	3.917.032	6.611.541	7.679.043	8.055.185	7.652.108	6.341.483	5.478.044
davon: Schlüsselzuweisungen (411)	1.020.000	1.472.700	1.868.400	0	466.100	998.486	1.022.300	1.335.800	393.100	49.400
davon: Erträge aus der Auflösung SoPb (416, 437, 438)	872.927	883.356	1.078.673	1.386.507	1.748.441	1.964.361	2.279.295	2.474.278	2.658.303	2.858.164
davon: sonstige Zuweisungen	1.129.047	1.394.930	2.381.075	2.530.525	4.397.000	4.716.196	4.753.590	3.842.030	3.290.080	2.570.480
3 + Sonstige Transfererträge (42)	418.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	6.513.680	6.431.110	6.267.810	6.742.922	7.353.935	7.314.782	7.273.843	7.254.429	7.221.252	7.229.399
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (44 ohne 448/449)	1.108.491	1.140.634	1.076.430	1.159.380	1.173.170	1.288.170	1.309.170	1.310.170	1.311.170	1.312.170
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448 + 449)	318.883	306.890	466.146	378.597	191.110	191.910	184.110	188.010	186.110	188.010
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	871.000	871.000	867.200	866.200	876.326	874.079	873.713	873.406	873.403	873.316
8 + Aktivierte Eigenleistungen (47 ohne 472)	0	0	500	20.500	22.600	12.300	13.600	22.200	20.000	20.000
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	30.734.928	29.182.820	35.380.534	33.971.031	37.979.282	40.150.784	41.212.520	41.729.723	41.272.418	41.341.939
11 - Personalaufwendungen (50)	4.391.007	4.513.864	4.517.677	4.552.289	4.055.094	4.120.207	4.187.805	4.200.232	4.275.341	4.366.103
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	528.452	528.452	528.452	528.452	528.452	528.452
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	6.546.254	7.038.506	6.836.149	7.458.843	7.723.243	7.949.940	7.461.528	7.379.991	7.464.054	7.530.534
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	3.451.740	3.329.175	3.205.586	3.151.461	3.680.752	3.718.559	3.770.973	3.798.698	3.811.499	3.561.952
15 - Transferaufwendungen (53)	15.660.850	15.855.050	16.529.030	17.781.710	19.264.963	19.813.114	20.081.310	20.467.820	19.858.488	19.888.258
davon: Sozialtransfer	237.000	265.200	490.000	499.800	2.165.003	2.060.754	1.813.050	1.743.118	1.640.698	1.640.698
davon: Kreisumlage (5372)	11.580.000	12.077.000	12.214.600	13.266.800	13.099.600	13.690.100	14.047.800	14.491.100	14.731.300	14.834.100
davon: SGB II-Umlage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
davon: Gewerbesteuerumlage (5341)	710.000	545.000	699.100	776.600	789.200	813.600	835.600	858.200	887.700	918.200
davon: Fonds Deutsche Einheit (5342)	690.000	529.000	679.100	754.400	766.600	790.400	811.700	809.100	0	0
davon: Einheitslastenabrechnungsgesetz (5371)	189.200	189.500	189.500	189.500	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
davon: sonstiger Transferaufwand (539)	254.350	2.249.350	2.259.610	2.294.610	2.248.560	2.262.260	2.377.160	2.370.302	2.402.790	2.299.260
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	2.237.363	1.867.390	1.882.470	1.742.576	2.392.059	2.379.390	2.337.216	2.260.474	2.168.450	2.153.351
17 = ordentliche Aufwendungen	32.287.214	32.603.985	32.970.912	34.686.879	37.644.563	38.509.662	38.367.284	38.635.667	38.106.284	38.028.650
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.552.286	-3.421.165	2.409.622	-715.848	334.719	1.641.122	2.845.236	3.094.055	3.166.134	3.313.289
19 + Finanzerträge (46)	39.600	39.600	48.050	53.450	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100
20 - Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen (55)	3.435.973	3.311.520	3.372.878	3.176.530	2.929.873	2.893.390	2.814.403	2.724.159	2.628.292	2.526.781
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.396.373	3.271.920	3.324.828	3.123.080	2.839.773	2.803.290	2.724.303	2.634.059	2.538.192	2.436.681
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.948.659	-6.693.085	-915.206	-3.838.928	-2.505.054	-1.162.168	120.933	459.996	627.942	876.608
23 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-4.948.659	-6.693.085	-915.206	-3.838.928	-2.505.054	-1.162.168	120.933	459.996	627.942	876.608



Übersicht Finanzplan 2012 - 2021 (Stand: Entwurf 21.10.2015)										
Auszahlung /Einzahlung	EUR									
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	18.482.200	16.682.200	21.374.300	20.886.400	21.750.600	22.790.500	23.502.900	24.429.400	25.319.000	26.241.000
davon: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (6021)	5.820.000	6.195.300	6.545.800	6.683.100	7.067.400	7.399.600	7.799.200	8.173.600	8.391.100	8.614.400
davon: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (6022)	540.000	555.500	628.000	713.600	731.900	906.100	702.300	726.200	749.600	773.800
davon: Gewerbesteuer brutto (6013)	9.187.700	6.919.500	11.108.200	10.295.000	10.686.800	11.134.400	11.554.400	11.989.000	12.528.300	13.090.500
davon: Grundsteuer A (6011)	59.100	59.100	58.900	59.300	60.000	61.200	62.500	63.800	65.500	67.200
davon: Grundsteuer B (6012)	2.060.300	2.061.500	2.138.900	2.229.100	2.284.600	2.350.800	2.418.400	2.487.300	2.562.300	2.638.800
davon: sonst. Gemeindesteuern und steuerähnliche Einzahlungen (603 und 604)	215.100	215.100	213.000	213.000	213.000	213.000	213.000	213.000	213.000	213.000
davon: Kompensation Familienleistungsausgleich (605)	600.000	676.200	681.500	700.700	706.900	725.400	753.100	776.500	809.200	843.300
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (61)	2.149.047	2.867.630	4.249.475	2.530.525	4.863.100	5.714.682	5.775.890	5.177.830	3.683.180	2.619.880
davon: Schlüsselzuweisungen (611)	1.020.000	1.472.700	1.868.400	0	466.100	998.486	1.022.300	1.335.800	393.100	49.400
davon: sonstige Zuweisungen	1.129.047	1.394.930	2.381.075	2.530.525	4.397.000	4.716.196	4.753.590	3.842.030	3.290.080	2.570.480
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	418.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	6.419.994	6.337.174	6.179.972	6.656.785	7.266.077	7.225.853	7.183.785	7.163.277	7.128.938	7.137.692
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (64 ohne 643)	1.108.491	1.140.634	1.076.430	1.159.380	1.173.170	1.288.170	1.309.170	1.310.170	1.311.170	1.312.170
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (643)	318.883	306.890	466.146	378.597	191.110	191.910	184.110	188.010	186.110	188.010
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	856.000	856.000	851.200	850.200	845.100	844.100	844.100	844.100	844.100	844.100
8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen (66)	39.600	39.600	48.050	53.450	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100
9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.792.915	28.230.128	34.245.573	32.515.337	36.179.257	38.145.315	38.890.055	39.202.887	38.562.598	38.432.952
10 - Personalauszahlungen (70)	4.391.007	4.261.183	4.288.519	4.402.219	4.012.576	4.077.689	4.145.287	4.157.714	4.232.823	4.323.585
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	420.900	420.900	420.900	420.900	420.900	420.900
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	6.546.254	7.038.506	7.036.149	7.458.843	7.723.243	7.949.940	7.461.528	7.379.991	7.464.054	7.530.534
13 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen (72)	3.435.973	3.311.520	3.372.878	3.176.530	2.929.873	2.893.390	2.814.403	2.724.159	2.628.292	2.526.781
14 - Transferauszahlungen (73)	15.660.850	15.855.050	16.529.030	17.781.710	19.264.963	19.813.114	20.081.310	20.467.820	19.858.488	19.888.258
davon: Sozialtransfer	237.000	265.200	490.000	499.800	2.165.003	2.060.754	1.813.050	1.743.118	1.640.698	1.640.698
davon: Kreisumlage (7372)	11.580.000	12.077.000	12.214.600	13.266.800	13.099.600	13.690.100	14.047.800	14.491.100	14.731.300	14.834.100
davon: SGB II-Umlage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
davon: Gewerbesteuerumlage (7341)	710.000	545.000	699.100	776.600	789.200	813.600	835.600	858.200	887.700	918.200
davon: Fonds Deutsche Einheit (7342)	690.000	529.000	679.100	754.400	766.600	790.400	811.700	809.100	0	0
davon: Einheitslastenabrechnungsgesetz (7371)	189.500	189.500	189.500	189.500	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
davon: sonstige Transferauszahlungen (739)	2.254.350	2.249.350	2.256.730	2.294.610	2.248.560	2.262.260	2.377.160	2.370.302	2.402.790	2.299.260
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	2.220.573	1.850.510	1.866.470	1.698.576	2.571.777	2.363.390	2.321.216	2.244.474	2.152.450	2.137.351
16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.254.657	32.316.769	33.093.046	34.517.878	36.923.332	37.518.423	37.244.644	37.395.058	36.757.007	36.827.409
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.461.742	-4.086.641	1.152.527	-2.002.541	-744.075	626.892	1.645.411	1.807.828	1.805.591	1.605.543
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.490.400	1.597.360	1.931.300	2.154.600	2.175.500	2.237.700	3.057.500	2.647.800	2.526.600	1.917.100
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	727.000	600.000	600.000	930.000	500.000	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	10.000	10.000	10.000	145.000	415.000	61.300	55.000	282.700
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.217.400	2.197.360	2.541.300	3.094.600	2.685.500	2.382.700	3.472.500	2.709.100	2.581.600	2.199.800
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	60.000	40.000	37.000	37.000	37.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.356.300	1.407.350	1.497.400	1.898.800	2.487.550	1.779.800	2.149.100	1.254.800	1.151.700	6.300
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	426.880	777.230	841.044	650.930	472.470	637.330	479.320	434.680	459.020	214.280
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	57.000	10.000	7.400	7.600	0	0	0	0	0	0
29 - sonstige Investitionsauszahlungen	25.600	10.000	141.000	450.000	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.925.780	2.244.580	2.523.844	3.044.330	2.997.020	2.484.130	2.695.420	1.756.480	1.677.720	287.580
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	291.620	-47.220	17.456	50.270	-311.520	-101.430	777.080	952.620	903.880	1.912.220
32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.170.122	-4.133.861	1.169.983	-1.952.271	-1.055.595	525.462	2.422.491	2.760.448	2.709.471	3.517.763
34 + Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.038.520	2.031.870	1.873.193	1.954.863	2.062.300	2.090.000	1.986.900	2.112.200	1.981.700	2.109.600
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.038.520	-2.031.870	-1.873.193	-1.954.863	-2.062.300	-2.090.000	-1.986.900	-2.112.200	-1.981.700	-2.109.600
36 Änderung des Finanzmittelbestandes (Zeilen 32 und 35)	-4.208.642	-6.165.731	-703.210	-3.907.134	-3.117.895	-1.564.538	435.591	648.248	727.771	1.408.163
38 Liquide Mittel (Zeile 36)	-4.208.642	-6.165.731	-703.210	-3.907.134	-3.117.895	-1.564.538	435.591	648.248	727.771	1.408.163


Gesamtdarstellung der Sanierungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.031.400	+163.589	+303.957	+462.609	+629.867	+790.977	+963.052	+1.140.640	+1.326.109	+1.533.074	+1.750.852
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
3 Sonstige Transfererträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.423.934	+0	+0	+0	+0	+300.085	+307.558	+317.892	+329.938	+343.760	+359.036
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	469.000	+25.000	+50.000	+50.000	+82.450	+102.450	+122.450	+142.450	+142.450	+142.450	+142.450
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.760	+0	+0	+10.980	+13.860	+13.860	+13.860	+13.860	+13.860	+13.860	+13.860
7 Sonstige ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
9 Bestandsveränderungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
10 Ordentliche Erträge	17.936.094	+188.589	+353.957	+523.589	+726.177	+1.207.372	+1.406.920	+1.614.842	+1.812.357	+2.033.144	+2.266.198
11 Personalaufwendungen	4.583.546	-107.300	-110.447	-153.456	-213.749	-284.368	-294.244	-299.193	-303.681	-308.237	-326.948
12 Versorgungsaufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.238.393	-93.468	-293.659	-192.509	-193.685	-191.875	-191.875	-191.875	-191.875	-191.875	-191.875
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
15 Transferaufwendungen	137.860	-47.500	-53.000	-96.520	-99.140	-99.640	-100.140	-100.640	-101.140	-101.640	-102.140
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.400	+0	+0	-12.087	-103.963	-113.788	-123.788	-123.788	-123.788	-123.788	-123.788
17 Ordentliche Aufwendungen	13.222.199	-248.268	-457.106	-454.572	-610.537	-689.671	-710.047	-715.496	-720.484	-725.540	-744.751
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.713.895	+436.857	+811.063	+978.161	+1.336.714	+1.897.043	+2.116.967	+2.330.338	+2.532.841	+2.758.684	+3.010.949
19 Finanzerträge	42.400	+0	+0	+8.400	+13.800	+12.600	+11.400	+10.100	+8.900	+7.600	+6.300
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.915.873	-38.760	-101.962	-144.056	-182.958	-230.550	-282.485	-340.529	-404.332	-473.196	-547.613
21 Finanzergebnis	2.958.273	+38.760	+101.962	+152.456	+196.758	+243.150	+293.885	+350.629	+413.232	+480.796	+553.913
22 Ordentliches Ergebnis	1.755.622	+475.617	+913.025	+1.130.617	+1.533.472	+2.140.193	+2.410.852	+2.680.967	+2.946.073	+3.239.480	+3.564.862
23 Außerordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	1.755.622	+475.617	+913.025	+1.130.617	+1.533.472	+2.140.193	+2.410.852	+2.680.967	+2.946.073	+3.239.480	+3.564.862
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	1.755.622	+475.617	+913.025	+1.130.617	+1.533.472	+2.140.193	+2.410.852	+2.680.967	+2.946.073	+3.239.480	+3.564.862
	(vorl. IST):	+477.097	+916.492	+1.136.634	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht			Maßnahmenübersicht											
Nr.	Org.-Einheit	Zuständigkeit Rat / BM	Kurzbezeichnung der HSK-Maßnahme	Vollzeit- verrechnete Stellen	Konsolidierungsbeiträge									
					2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	FB II	Rat / BM	Erhöhung des Grundsteuer-A-Hebesatzes	0	605	1.197	1.767	2.356	2.918	3.502	4.086	4.669	5.253	5.837
2	FB II	Rat / BM	Erhöhung des Grundsteuer-B-Hebesatzes	0	88.032	124.908	165.350	210.445	252.122	291.885	332.639	374.404	422.616	471.879
3	FB II	Rat / BM	Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes	0	74.952	177.852	295.492	417.066	535.937	667.665	803.915	947.036	1.105.205	1.273.136
4	FB II	BM	Erstattungen der Frese-Peters-Stiftung	0	0	0	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5	FB II	Rat / BM	Übernahme von Namensrechten für die Sporthalle durch die GWN GmbH	0	25.000	50.000	50.000	70.000	90.000	110.000	130.000	130.000	130.000	130.000
6	FB I	Rat / BM	Personalwirtschaftliche Maßnahmen	-2,49	107.300	110.447	153.456	213.749	284.368	294.244	299.193	303.681	308.237	326.948
7	FB II	Rat / BM	Zuschuß an die Nümbrechter Kur GmbH	0	7.000	7.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
8	FB I	Rat / BM	Reduzierung Zuschuss Jugendzentrum	0	40.500	46.000	51.500	57.000	57.500	58.000	58.500	59.000	59.500	60.000
9	FB III	Rat / BM	Kürzung des Unterhaltungsbudget für Grundstücks- und Gebäudemanagement	0	-50.000	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	FB II	Rat / BM	10-%-ige Kürzung der Sachaufwendungen	0	132.468	132.659	131.509	132.685	130.875	130.875	130.875	130.875	130.875	130.875
11	FB III	Rat / BM	Kürzung im Bereich der Sachaufwendungen Bauhof	0	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
12	FB III	Rat / BM	BEG-Mieten für Obdachlosen- und Übergangsheime	0	0	0	9.837	99.463	109.288	119.288	119.288	119.288	119.288	119.288
13	FB II	Rat / BM	Reduzierung des Zinsaufwandes aus Investitionen	0	31.900	75.500	87.400	89.500	91.600	91.600	91.600	91.600	91.600	91.600
14	FB II	Rat / BM	Reduzierung des Zinsaufwandes für Kassenkredite	0	6.860	26.462	56.656	93.458	138.950	190.885	248.929	312.732	381.596	456.013
15	FB I	Rat	Reduzierung der Ratsmandate	0	0	0	2.250	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
16	FB II	Rat / BM	Bürgerschaftsprovisionen	0	0	0	8.400	13.800	12.600	11.400	10.100	8.900	7.600	6.300
17	FB II	Rat/BM	Wirtschaftlichkeitskonzept Golfplatz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	FB I	Rat/BM	Wirtschaftlichkeitskonzept des Schwimmbades "ELEMENT"	0	0	0	0	12.450	12.450	12.450	12.450	12.450	12.450	12.450
19	FB II	Rat/BM	Einführung kalkulatorische Zinsen	0	0	0	0	0	300.085	307.558	317.892	329.938	343.760	359.036
Summe der Konsolidierungsbeiträge					+475.617	+913.025	+1.130.617	+1.533.472	+2.140.193	+2.410.852	+2.680.967	+2.946.073	+3.239.480	+3.564.862

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	1									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung des Grundsteuer-A-Hebesatzes									
	Produktbereich	16									
	Produktgruppe	16.01									
	Produkt	16.01.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Der Hebesatz der Grundsteuer A wird jährlich um 1% erhöht. Dies entspricht einer Anhebung des Hebesatzes um 3%-Punkte. Er steigt somit von 290 v.H. in 2012 auf 320 v.H. in 2021. Der Rat der Gemeinde Nümbrecht hat bereits für das Haushaltsjahr 2012 am 29.03.2012 eine Hebesatzsatzung für 2012 rückwirkend erlassen, die die Anpassung des Hebesatzes für 2012 vorsieht. (Hebesatzentwicklung: 293 v.H. in 2012; 296 v.H. in 2013; 299 v.H. in 2014; 302 v.H. in 2015; 305 v.H. in 2016; 308 v.H. in 2017; 311 v.H. in 2018; 314 v.H. in 2019; 317 v.H. in 2020; 320 v.H. in 2021)									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	60.000	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.918	+3.502	+4.086	+4.669	+5.253	+5.837
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	60.000	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.918	+3.502	+4.086	+4.669	+5.253	+5.837
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	60.000	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.918	+3.502	+4.086	+4.669	+5.253	+5.837
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	60.000	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.918	+3.502	+4.086	+4.669	+5.253	+5.837
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	60.000	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.918	+3.502	+4.086	+4.669	+5.253	+5.837
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	60.000	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.918	+3.502	+4.086	+4.669	+5.253	+5.837

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+3.542	+597	+1.188	+1.757	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung des Grundsteuer-B-Hebesatzes									
	Produktbereich	16									
	Produktgruppe	16.01									
	Produkt	16.01.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Der Hebesatz der Grundsteuer B wird jährlich im Rahmen eines Inflationsausgleiches auf Grundlage der Inflationsrate des Vorjahres angehoben. Für die Planung im Zeitraum des Sanierungsplanes wird die durchschnittliche Inflationsrate der letzten 10 Jahre unterstellt 1,62 % (bislang 1,62%). Die Hebesatzentwicklung neu : 413 v.H. in 2012; 420 v.H. in 2013; 428 v.H. in 2014; 437 v.H. in 2015; 444 v.H. in 2016; 451 v.H. in 2017; 458 v.H. in 2018; 465 v.H. in 2019; 473 v.H. in 2020; 481 v.H. in 2021) (Hebesatzentwicklung bislang : 413 v.H. in 2012; 420 v.H. in 2013; 427 v.H. in 2014; 434 v.H. in 2015; 441 v.H. in 2016; 448 v.H. in 2017; 455 v.H. in 2018; 462 v.H. in 2019; 469 v.H. in 2020; 477 v.H. in 2021)									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.284.600	+88.032	+124.908	+165.350	+210.445	+252.122	+291.885	+332.639	+374.404	+422.616	+471.879
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	2.284.600	+88.032	+124.908	+165.350	+210.445	+252.122	+291.885	+332.639	+374.404	+422.616	+471.879
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.284.600	+88.032	+124.908	+165.350	+210.445	+252.122	+291.885	+332.639	+374.404	+422.616	+471.879
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	2.284.600	+88.032	+124.908	+165.350	+210.445	+252.122	+291.885	+332.639	+374.404	+422.616	+471.879
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	2.284.600	+88.032	+124.908	+165.350	+210.445	+252.122	+291.885	+332.639	+374.404	+422.616	+471.879
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	2.284.600	+88.032	+124.908	+165.350	+210.445	+252.122	+291.885	+332.639	+374.404	+422.616	+471.879

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+379.859	+87.975	+125.816	+166.068	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	3									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes									
	Produktbereich	16									
	Produktgruppe	16.01									
	Produkt	16.01.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)										
	Der Hebesatz der Gewerbesteuer wird jährlich um 1% erhöht. Dies entspricht einer Anhebung des Hebesatzes um 5 Vervielfältigerpunkte. Die Hebesatzentwicklung: 454 v.H. in 2012; 459 v.H. in 2013; 464 v.H. in 2014; 469 v.H. in 2015; 474 v.H. in 2016; 479 v.H. in 2017; 484 v.H. in 2018; 489 v.H. in 2019; 494 v.H. in 2020; 499 v.H. in 2021).										

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.686.800	+74.952	+177.852	+295.492	+417.066	+535.937	+667.665	+803.915	+947.036	+1.105.205	+1.273.136
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	10.686.800	+74.952	+177.852	+295.492	+417.066	+535.937	+667.665	+803.915	+947.036	+1.105.205	+1.273.136
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.686.800	+74.952	+177.852	+295.492	+417.066	+535.937	+667.665	+803.915	+947.036	+1.105.205	+1.273.136
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	10.686.800	+74.952	+177.852	+295.492	+417.066	+535.937	+667.665	+803.915	+947.036	+1.105.205	+1.273.136
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	10.686.800	+74.952	+177.852	+295.492	+417.066	+535.937	+667.665	+803.915	+947.036	+1.105.205	+1.273.136
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	10.686.800	+74.952	+177.852	+295.492	+417.066	+535.937	+667.665	+803.915	+947.036	+1.105.205	+1.273.136

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+555.062	+76.326	+179.521	+299.215	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	4									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erstattungen der Frese-Peters-Stiftung									
	Produktbereich	4									
	Produktgruppe	4.01									
	Produkt	4.01.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Die Frese-Peters-Stiftung erstattet aus ihren Erträgen dem gemeindlichen Haushalt Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Kurparks. Der Verwaltungsrat der Stiftung hat ab 2014 einen jährlichen Beitrag zur Haushaltsentlastung i.H.v. 6.000 EUR beschlossen.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	+0	+0	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	6.000	+0	+0	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.000	+0	+0	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	6.000	+0	+0	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	6.000	+0	+0	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	6.000	+0	+0	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+6.000	+0	+0	+6.000	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	5									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Übernahme von Namensrechten für die Sporthalle durch die GWN GmbH									
	Produktbereich	11									
	Produktgruppe	11.01									
	Produkt	11.01.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Das Namensrecht der Mehrzweckhalle Nümbrecht wird an die GWN GmbH vergeben. Es ist geplant den Namen "GWN-Arena" aufbauend werbewirksam zu vermarkten. Insofern steigt der hierfür zu entrichtende Betrag kontinuierlich bis 2018 auf 130.000 EUR an. Gegenüber einer Gewinnabführung durch die GWN GmbH ist hiermit auch ein Nutzen für die GWN gegeben.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.000	+25.000	+50.000	+50.000	+70.000	+90.000	+110.000	+130.000	+130.000	+130.000	+130.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	90.000	+25.000	+50.000	+50.000	+70.000	+90.000	+110.000	+130.000	+130.000	+130.000	+130.000
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	90.000	+25.000	+50.000	+50.000	+70.000	+90.000	+110.000	+130.000	+130.000	+130.000	+130.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	90.000	+25.000	+50.000	+50.000	+70.000	+90.000	+110.000	+130.000	+130.000	+130.000	+130.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	90.000	+25.000	+50.000	+50.000	+70.000	+90.000	+110.000	+130.000	+130.000	+130.000	+130.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	90.000	+25.000	+50.000	+50.000	+70.000	+90.000	+110.000	+130.000	+130.000	+130.000	+130.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+125.000	+25.000	+50.000	+50.000	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	6									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Personalwirtschaftliche Maßnahmen									
	Produktbereich	1									
	Produktgruppe	1.08									
	Produkt	1.08.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB I									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		-2,49	0	-0,75	-1,34	-1,00	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)										
	Gegenüber der bisherigen Darstellung im HSK wurden die Personalkosten auf Basis realistischer Werte fortgeschrieben. Bislang erfolgte die Veranschlagung im HSK auf Grundlage der Orientierungsdaten. Nunmehr wurden Beförderungen, Steigerungen der Dienstalterstufen, etc. stellenscharf bis 2021 berechnet. Ebenso wurde eine realistischere Steigerungsrate aufgrund von Tarifabschlüssen unterstellt. Auf dieser Fortschreibung basierend, wurden sämtliche neu zu besetzenden Stellen bis 2021 kritisch hinterfragt und teilweise eingespart (Bereich Bauhof 2012 = 2 Stellen; Bereich Beschaffungen/ KiGa-Angelegenheiten 2014 Reduzierung 0,75 Stellen; Bereich Hauptamt/Bauamt 2015 Reduzierung 1,34 Stellen; Umorganisation der Fachbereichsleitungen 2016 Reduzierung 1,00 Stelle).										

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen	4.583.546	-107.300	-110.447	-153.456	-213.749	-284.368	-294.244	-299.193	-303.681	-308.237	-326.948
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	4.583.546	-107.300	-110.447	-153.456	-213.749	-284.368	-294.244	-299.193	-303.681	-308.237	-326.948
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.583.546	-107.300	-110.447	-153.456	-213.749	-284.368	-294.244	-299.193	-303.681	-308.237	-326.948
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	4.583.546	-107.300	-110.447	-153.456	-213.749	-284.368	-294.244	-299.193	-303.681	-308.237	-326.948
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	4.583.546	-107.300	-110.447	-153.456	-213.749	-284.368	-294.244	-299.193	-303.681	-308.237	-326.948
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	4.583.546	-107.300	-110.447	-153.456	-213.749	-284.368	-294.244	-299.193	-303.681	-308.237	-326.948

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+371.203	+107.300	+110.447	+153.456	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	7									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Zuschuß an die Nümbrechter Kur GmbH									
	Produktbereich	15									
	Produktgruppe	15.02									
	Produkt	15.02.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Die Nümbrechter Kur GmbH wird ihren Personal- und oder Sachaufwand in den Folgejahren reduzieren. Die Gemeinde Nümbrecht kann somit ihren Zuschuss, der bislang mit jährlich 180.000 EUR veranschlagt ist, entsprechend reduzieren. Die Kur GmbH übernimmt ab 2014 Aufgaben der Gemeindeverwaltung. Der Zuschuss wird entsprechend erhöht; den erhöhten Aufwendungen steht eine Kostenerstattung des LVR gegenüber, sodass sich der Konsolidierungsbeitrag nicht verändert.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.760			+4.980	+7.860	+7.860	+7.860	+7.860	+7.860	+7.860	+7.860
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	5.760	+0	+0	+4.980	+7.860	+7.860	+7.860	+7.860	+7.860	+7.860	+7.860
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen	137.860	-7.000	-7.000	-45.020	-42.140	-42.140	-42.140	-42.140	-42.140	-42.140	-42.140
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	137.860	-7.000	-7.000	-45.020	-42.140	-42.140	-42.140	-42.140	-42.140	-42.140	-42.140
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	143.620	-7.000	-7.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	143.620	-7.000	-7.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	143.620	-7.000	-7.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	143.620	-7.000	-7.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+64.000	+7.000	+7.000	+50.000	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	8									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Reduzierung Zuschuss Jugendzentrum									
	Produktbereich	6									
	Produktgruppe	6.02									
	Produkt	6.02.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB I									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Bislang gewährte die Gemeinde Nümbrecht einen jährlichen Zuschuss an den Trägerverein des Jugendzentrums. Ab 2012 hat der Oberbergische Kreis die Finanzierung der Jugendzentren übernommen. Insoweit wird sich die Gemeinde aus der Finanzierung in zwei Jahresschritten heraus ziehen. Der Fortbestand des Jugendzentrums ist somit gegeben, lediglich die Finanzierung erfolgt anderweitig.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen	0	-40.500	-46.000	-51.500	-57.000	-57.500	-58.000	-58.500	-59.000	-59.500	-60.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	-40.500	-46.000	-51.500	-57.000	-57.500	-58.000	-58.500	-59.000	-59.500	-60.000
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	-40.500	-46.000	-51.500	-57.000	-57.500	-58.000	-58.500	-59.000	-59.500	-60.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	0	-40.500	-46.000	-51.500	-57.000	-57.500	-58.000	-58.500	-59.000	-59.500	-60.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	0	-40.500	-46.000	-51.500	-57.000	-57.500	-58.000	-58.500	-59.000	-59.500	-60.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	0	-40.500	-46.000	-51.500	-57.000	-57.500	-58.000	-58.500	-59.000	-59.500	-60.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+138.000	+40.500	+46.000	+51.500	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	9									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Kürzung des Unterhaltungsbudget für Grundstücks- und Gebäudemanagement									
	Produktbereich	1									
	Produktgruppe	1.11									
	Produkt	1.11.02									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB III									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Im Entwurf des Haushaltes 2012 und dem HSK bis 2022 war ein Unterhaltungsbudget für das Grundstücks- und Gebäudemanagement in Höhe von 250.000 EUR jährlich veranschlagt worden. Dieses Budget für "Sondermaßnahmen", die über den laufenden Unterhaltungsaufwand hinausgehen, wird jährlich um 50.000 EUR gekürzt. In 2012 musste aber zunächst ein erhöhter Betrag vorgesehen werden, so dass die Konsolidierungsmaßnahme erst ab 2013 greift. In 2013 kann eine erhöhte Kürzung vorgenommen werden.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	200.000	+50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	200.000	+50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	200.000	+50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	200.000	+50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	200.000	+50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	200.000	+50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+150.000	-50.000	+150.000	+50.000	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	10									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	10-%-ige Kürzung der Sachaufwendungen									
	Produktbereich	alle									
	Produktgruppe	alle									
	Produkt	alle									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Sämtlicher Sachaufwand, der keinen gesetzlichen und/oder vertraglichen Verpflichtungen obliegt, wurde um 10% gekürzt. Ausgenommen von dieser Kürzung wurden die Bereiche Feuerschutz, Schulbudgets und die kostenrechnenden Einrichtungen. Die Kürzung erfolgte in Abstimmung mit den Fachbereichen und teilweise in Abstimmung bis auf die Sachbearbeiterebene. Sämtliche Konten- und Kostenstellenansätze wurden hierbei betrachtet.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.723.243	-132.468	-132.659	-131.509	-132.685	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	7.723.243	-132.468	-132.659	-131.509	-132.685	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.723.243	-132.468	-132.659	-131.509	-132.685	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	7.723.243	-132.468	-132.659	-131.509	-132.685	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	7.723.243	-132.468	-132.659	-131.509	-132.685	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	7.723.243	-132.468	-132.659	-131.509	-132.685	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+396.636	+132.468	+132.659	+131.509	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0



Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen

A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	11									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Kürzung im Bereich der Sachaufwendungen Bauhof									
	Produktbereich	1									
	Produktgruppe	1.06									
	Produkt	1.06.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB III									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung "Bauhof" werden Kürzungen vorgenommen. Sachaufwendungen, die sich in rentierliche Bereiche verrechnen, und Personalaufwendungen wurden über die Einzelmaßnahme nicht gekürzt.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	315.150	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	315.150	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	315.150	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	315.150	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	315.150	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	315.150	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+33.000	+11.000	+11.000	+11.000	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	12									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	BEG-Mieten für Obdachlosen- und Übergangsheime									
	Produktbereich	10									
	Produktgruppe	10.05									
	Produkt	10.05.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB III									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Das Mietkonzept mit der BEG mbH wird überarbeitet. Nach dem Verkauf der Übergangsheime in Nümbrecht-West durch die BEG, wird auch die Vermarktung des Übergangsheimes Harscheider Straße und der Obdachlosenunterkunft Malzhagen angestrebt. Die von der Gemeinde an die BEG mbH zu zahlende Miete reduziert sich entsprechend.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.900	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288
17 Ordentliche Aufwendungen	111.900	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	111.900	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	111.900	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	111.900	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	111.900	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288	-119.288

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+9.837	+0	+0	+9.837	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	13									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Reduzierung des Zinsaufwandes aus Investitionen									
	Produktbereich	16									
	Produktgruppe	16.02									
	Produkt	16.02.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Der Investitionsplan wurde in der Art überarbeitet, dass keine Kreditaufnahmen mehr notwendig werden. Es werden nur Investitionen getätigt, die über die gewährte Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale und Feuerschutzpauschale finanziert werden können. Insofern werden Überschüsse aus der Investitionstätigkeit generiert, die auch zur außerordentlichen Tilgung verwendet werden.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.143.400	-31.900	-75.500	-87.400	-89.500	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600
21 Finanzergebnis	2.143.400	-31.900	-75.500	-87.400	-89.500	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600
22 Ordentliches Ergebnis	2.143.400	-31.900	-75.500	-87.400	-89.500	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	2.143.400	-31.900	-75.500	-87.400	-89.500	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	2.143.400	-31.900	-75.500	-87.400	-89.500	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+194.800	+31.900	+75.500	+87.400	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	14									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Reduzierung des Zinsaufwandes für Kassenkredite									
	Produktbereich	16									
	Produktgruppe	16.02									
	Produkt	16.02.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Aufgrund der einzelnen Sanierungsmaßnahmen reduziert sich der Bedarf an Liquiditätskrediten. Entsprechende Zinseinsparungen werden generiert.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	772.473	-6.860	-26.462	-56.656	-93.458	-138.950	-190.885	-248.929	-312.732	-381.596	-456.013
21 Finanzergebnis	772.473	-6.860	-26.462	-56.656	-93.458	-138.950	-190.885	-248.929	-312.732	-381.596	-456.013
22 Ordentliches Ergebnis	772.473	-6.860	-26.462	-56.656	-93.458	-138.950	-190.885	-248.929	-312.732	-381.596	-456.013
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	772.473	-6.860	-26.462	-56.656	-93.458	-138.950	-190.885	-248.929	-312.732	-381.596	-456.013
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	772.473	-6.860	-26.462	-56.656	-93.458	-138.950	-190.885	-248.929	-312.732	-381.596	-456.013

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	+91.161	+7.031	+27.361	+56.769	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	15									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Reduzierung der Ratsmandate									
	Produktbereich	1									
	Produktgruppe	1.01									
	Produkt	1.01.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB I									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Das Kommunalwahlgesetz legt in § 3 (2) fest, dass die Zahl der zu wählenden Vertreter für Gemeinden über 15.000 Einwohner 38 beträgt. Davon sind jeweils 19 aus den Wahlbezirken und den Reservelisten zu wählen. Der Rat hat die Zahl der zu wählenden Vertreter bereits auf 34 verringert. Die Sparkommission hat eine weitere Reduzierung um zwei Vertreter auf dann 32 Ratsmitglieder vorgeschlagen. Der Rat ist dem Vorschlag gefolgt und hat in seiner Sitzung am 20.02.2013 die entsprechende Reduzierung beschlossen. Als Konsolidierungsbetrag wird lediglich die Aufwandsentschädigung beziffert. Einsparung von Sachkosten (Kopier-, Portokosten, etc.) bleiben zunächst unberücksichtigt.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.500	+0	+0	-2.250	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
17 Ordentliche Aufwendungen	150.500	+0	+0	-2.250	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	150.500	+0	+0	-2.250	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	150.500	+0	+0	-2.250	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	150.500	+0	+0	-2.250	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	150.500	+0	+0	-2.250	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt		+0	+0	+2.250	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	16									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Bürgerschaftsprovisionen									
	Produktbereich	16									
	Produktgruppe	16.02									
	Produkt	16.02.01									
	Verantwortliche Organisationseinheit	FB II									
	Zuständigkeit Rat / BM	Rat / BM									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)	Die Gemeinde Nümbrecht gewährt den kommunalen Eigenbeteiligungen Bürgschaften im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben. Für zukünftige Bürgschaften verlangt die Gemeinde nunmehr die volle Bürgschaftsprämie. Dies bedeutet, dass die Beteiligungen den kompletten Vorteil des Zinsunterschiedes aus verbürgten und unverbürgten Darlehen als Prämie an die Gemeinde zu zahlen hat. Da nicht planbar ist, wann Bürgschaften in Anspruch genommen werden und der dann geltende Zinsunterschied erst bekannt wird, ist die Konsolidierungsmaßnahme zukünftig anzupassen.									

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2016	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
19 Finanzerträge	42.400	+0	+0	+8.400	+13.800	+12.600	+11.400	+10.100	+8.900	+7.600	+6.300
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	42.400	+0	+0	+8.400	+13.800	+12.600	+11.400	+10.100	+8.900	+7.600	+6.300
22 Ordentliches Ergebnis	42.400	+0	+0	+8.400	+13.800	+12.600	+11.400	+10.100	+8.900	+7.600	+6.300
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	42.400	+0	+0	+8.400	+13.800	+12.600	+11.400	+10.100	+8.900	+7.600	+6.300
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	42.400	+0	+0	+8.400	+13.800	+12.600	+11.400	+10.100	+8.900	+7.600	+6.300

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt		+0	+0	+9.873	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0

