

ENTWURF

GEMEINDE NÜMBRECHT



---

# Haushaltssanierungsplan (HSP) 2020

---

Haushaltssanierungsplan gem. § 6 Abs. 1 Stärkungspaktgesetz  
Haushaltsjahre 2012 bis 2021  
**8. Überarbeitung zum 01.12.2019**

Stand: 01.10.2019



## Inhalt

### Einleitung

Grundsätzliches / Empfängergemeinden.....	3
Pflichten der Empfängergemeinden.....	4
Konsolidierungshilfe / Eigener Konsolidierungsbeitrag / Gesetze & Vorschriften.....	5
Grundsatz-Beschlüsse / Maßnahmen-Beschlüsse.....	6
Maßnahmen-Beschlüsse / Bewilligungen & Genehmigungen / Überwachung des Haushaltssanierungsplanes.....	7
7. 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

### Einzeldarstellung 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.....	33
Wirtschaftlichkeitskonzept Golfplatz.....	35
Wirtschaftlichkeitskonzept des Schwimmbades „ELEMENT“.....	36
Einführung kalkulatorischer Zinssatz Abwasser.....	37
Erhöhung Fremdenverkehrsabgabe.....	38
Einführung Straßendatenbank/Erweiterung Ingrada.....	39



## Grundsätzliches

Städte und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen sollen ihre Finanzen wieder auf eine solide Grundlage stellen und ihre eigene Gestaltungskraft zurückerlangen. Das von der Landesregierung dazu eingebrachte Stärkungspaktgesetz wurde Ende 2011 vom Landtag Nordrhein-Westfalen beschlossen. Für überschuldete oder von Überschuldung bedrohte Kommunen stehen damit insgesamt **Konsolidierungshilfen in einem Gesamtumfang von 5,76 Milliarden EUR** zur Verfügung. Im Gegenzug müssen die betroffenen Städte und Gemeinden aber einen klaren Sanierungskurs einschlagen. Bei den Teilnehmern handelt es sich beinahe ausschließlich um Städte und Gemeinden, die zuvor jahrelang nicht in der Lage waren, genehmigungsfähige Haushaltssicherungskonzepte aufzustellen. Die bisherigen Überprüfungen des Stärkungspaktes zeigen, dass durch die Konsolidierungshilfe, den realistischen Sanierungszeitraum und auch durch den Druck, der durch das Gesetz und die damit einhergehende öffentliche Diskussion ausgeübt wird, bereits erkennbare Konsolidierungserfolge erzielt werden konnten.

## Empfängergemeinden

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

In Stufe 1 des Stärkungspaktes hilft das Land in besonders dringlichen Fällen: 34 Kommunen, die Ende 2011 entweder bereits überschuldet waren oder bei denen eine Überschuldung bis zum Jahr 2013 zu erwarten war, werden seit dem Jahr 2011 mit extra bereitgestellten Landesmitteln von jährlich 350 Millionen Euro bei der Haushaltskonsolidierung unterstützt. Für sie ist die Teilnahme am Stärkungspakt verpflichtend. Bis zum Jahr 2020 stehen insgesamt 3,5 Milliarden Euro zur Verfügung.

In einer zweiten Stufe werden seit 2012 insgesamt 27 Kommunen in den Konsolidierungspakt einbezogen, bei denen die Haushaltsdaten 2010 eine Überschuldung bis 2016 erwarten ließen. Für sie sind Mittel in Höhe von 65 Millionen Euro in 2012, 115 Millionen Euro in 2013 und jährlich rund 296 Millionen Euro ab 2014 als Konsolidierungshilfe vorgesehen. Diese Mittel in Höhe von insgesamt 2,26 Milliarden Euro werden überwiegend nach Maßgabe der jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetze bereitgestellt.



### **Pflichten der Empfängergemeinden**

Im Gegenzug für die Konsolidierungshilfe muss die Empfängergemeinde einen klaren Sanierungskurs einschlagen. Der kommunale Haushalt muss mit dem Geld aus dem Stärkungspakt innerhalb von fünf Jahren (Stufe 1) bzw. sieben Jahren (Stufe 2) ausgeglichen sein. Bis spätestens zum Jahr 2021 muss ein Haushaltsausgleich dann aus eigener Kraft erreicht werden.

Die Empfängergemeinden müssen bis zum 01.12. eines Jahres 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 (mit Konsolidierungshilfe) und im Jahr 2021 (ohne Konsolidierungshilfe) 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>
	<b><u>1.311.547,29 EUR</u></b>

Da in 2012 und 2013 noch nicht genügend Komplementärmittel vorhanden waren, wurde hier nach einer Quote verteilt. Danach erhielt die Gemeinde Nümbrecht im Jahr 2012 einen Betrag in Höhe von 314.492,94 EUR, im Jahr 2013 wurden 508.561,33 EUR und in den Jahren wurden/wird 2014 bis 2018 jeweils 1.311.547,29 EUR ausgezahlt. Ab dem erstmaligen Erreichen des Haushaltsausgleiches 2018 ist jedoch der degressive Abbau der Konsolidierungshilfe darzustellen. Dieser ist wie folgt veranschlagt: 2019: 438.635 EUR, 2020: 437.265 EUR und 2021: 437.100 EUR. Die Gemeinde erhält noch Konsolidierungshilfe für 2019: 874.364 EUR und für 2020: 437.181 EUR.

## Eigener Konsolidierungsbeitrag

Die Gemeinde Nümbrecht muss zwingend ab dem Jahr 2018 den Haushaltsausgleich erreichen, wobei 2018 noch die volle Konsolidierungshilfe des Landes mit eingerechnet werden durfte. Diese wird in den Jahren 2019 und 2020 degressiv abgebaut. 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)
- Haushaltssanierungsplan 2017 (5. Fortschreibung)
- Haushaltssanierungsplan 2018 (6. Fortschreibung)
- Haushaltssanierungsplan 2019 (7. Fortschreibung)

### Ratsbeschluss vom:

29.03.2012  
04.07.2012  
27.11.2012  
28.11.2013  
27.11.2014  
25.11.2015  
01.12.2016  
07.12.2017  
10.04.2019

### 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: Bürgerschaftsprovisionen
- 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  
04.07.2012  
20.02.2013  
17.04.2013  
27.06.2013  
27.06.2013  
25.11.2015



- Maßnahme 20: Erhöhung Fremdenverkehrsabgabe
- Maßnahme 21: Straßendatenbank

07.12.2017  
26.04.2018

## Bewilligungen & Genehmigungen

- Bewilligung BR Köln zur Aufnahme in Stärkungspakt
- Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2012
- Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2013
- Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2014
- Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2015
- Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2016
- Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2017
- Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2018
- Genehmigung BR Köln Sanierungsplan 2019

### Bescheid vom:

29.05.2012  
10.10.2012  
11.03.2013  
09.05.2014  
14.10.2015  
11.05.2016  
06.11.2017  
11.05.2018  
16.07.2019

- |   |            |                           |
|---|------------|---------------------------|
| • 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 (1.311.547,29 EUR) | 02.11.2015 | (Geldeingang: 23.11.2015) |
| • Auszahlungsbescheid BR Köln 2016 (1.311.547,29 EUR) | 23.09.2016 | (Geldeingang: 04.10.2016) |
| • Auszahlungsbescheid BR Köln 2017 (1.311.547,29 EUR) | 06.11.2017 | (Geldeingang: 17.11.2017) |
| • Auszahlungsbescheid BR Köln 2018 (1.311.547,29 EUR) | 21.09.2018 | (Geldeingang: 01.10.2018) |
| • Auszahlungsbescheid BR Köln 2019 (874.264,00 EUR)   | xx.xx.xxxx | (steht noch aus)          |

## 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 20 Konsolidierungsmaßnahmen zur Aufnahme in den Haushaltssanierungsplan beschlossen.

Maßnahme 1 „Erhöhung des Grundsteuer A Hebesatzes

Maßnahme 2 „Erhöhung des Grundsteuer B Hebesatzes“

Maßnahme 3 „Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes“

Die Hebesatzerhöhungen werden in jährlich zu beschließenden Hebesatzsatzungen festgesetzt und zusätzlich in der jährlichen Haushaltssatzung verankert. Die Hebesatzsatzung für 2020 wird in der Ratssitzung am 04.12.2019 vor dem Beschluss über die Haushaltssatzung 2020 beschlossen.

Maßnahme 4 „Erstattungen der Frese-Peters-Stiftung“

Die jährliche Erstattung in Höhe von 6.000 EUR erfolgt seit 2014 jeweils im Dezember eines Jahres.

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 wird jährlich zu je zwei Fälligkeiten erfüllt. Mit zunehmender Bekanntheit und Vermarktung der Halle steigt auch der zu zahlende Betrag (entsprechend der vertraglich vereinbarten Summen). Für das Jahr 2018 wurde eine letztmalige Anhebung des Betrages um 20.000 EUR auf dann jährlich 130.000 EUR umgesetzt.

Maßnahme 6 „Personalwirtschaftliche Maßnahmen“

Im Bereich des gemeindlichen Bauhofes wurde seit 2012 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 Berücksichtigung von tariflichen Steigerungsraten insgesamt bis zum Jahre 2021 ein Konsolidierungspotential von 1.243.980 EUR errechnet.

#### 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 auf 154.610 EUR in 2020.

#### Maßnahme 8 „Reduzierung Zuschuss Jugendzentrum“

Bis 2014 gewährte die Gemeinde Nümbrecht einen jährlichen Zuschuss an den Trägerverein des Jugendzentrums. Ab dem Jahr 2012 ist der Oberbergische Kreis in die Finanzierung der Jugendzentren eingestiegen. Insoweit konnte der Zuschuss der Gemeinde schließlich auf 0 EUR reduziert werden.

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 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, wurde ab 2013 auf jährlich 200.000 EUR gekürzt. Auch der Haushalt 2020 sieht ein jährliches Unterhaltungsbudget in Höhe von 200.000 EUR vor. Das Konsolidierungsziel wird im Jahre 2020 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. 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, wurde auch die Vermarktung des Übergangsheimes in Malzhagen umgesetzt. Dadurch und durch auslaufende Mietverträge für Harscheid reduzierte sich der Mietaufwand für die Gemeinde Nümbrecht zunächst wie geplant und es konnte mit einem jährlichen Konsolidierungspotenzial ab 2018 in Höhe von rd. 168.000 EUR gerechnet werden. Aufgrund der anhaltenden Zuweisung von Asylbewerbern muss das Objekt in



Harscheid jedoch weiterhin angemietet werden. Mit der Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2018 wird daher ab dem Jahr 2018 nur noch ein Konsolidierungspotential von rd. 50.000 EUR dargestellt.

#### Maßnahme 13 „Reduzierung des Zinsaufwandes aus Investitionen“

Für diese Sanierungsmaßnahme ist ein Konsolidierungsbeitrag für 2020 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 Ergebnisse der anderen Sanierungsmaßnahmen wird sich das geplante Konsolidierungsvolumen dieser Maßnahme 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 Aufwandsentschädigung 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. Für das Jahr 2020 werden Erträge von rd. 55.000 EUR erwartet.

#### Maßnahme 17 „Wirtschaftlichkeitskonzept Golfplatz“

Die Baumaßnahmen zur Erweiterung des Golfplatzes wurden in 2016 zum Abschluss gebracht. Durch die Erweiterung der Anlage konnte neues Kundenpotential erschlossen werden. Das Konsolidierungspotential kann derzeit noch 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“

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. 340.000 EUR generiert werden.

#### Maßnahme 20 „Fremdenverkehrsabgabe“

Durch Anhebung der Fremdenverkehrsabgabe von 0,80 EUR um 0,20 EUR auf 1,00 EUR werden ab dem Haushaltsjahr 2020 jährliche Mehreinnahmen in Höhe von 12.500 EUR erwartet. Durch die Maßnahme 20 kann die in 2018 notwendig gewordene Erhöhung des Zuschusses an die Kur-GmbH in Höhe von 10.000 EUR p. a. kompensiert werden.



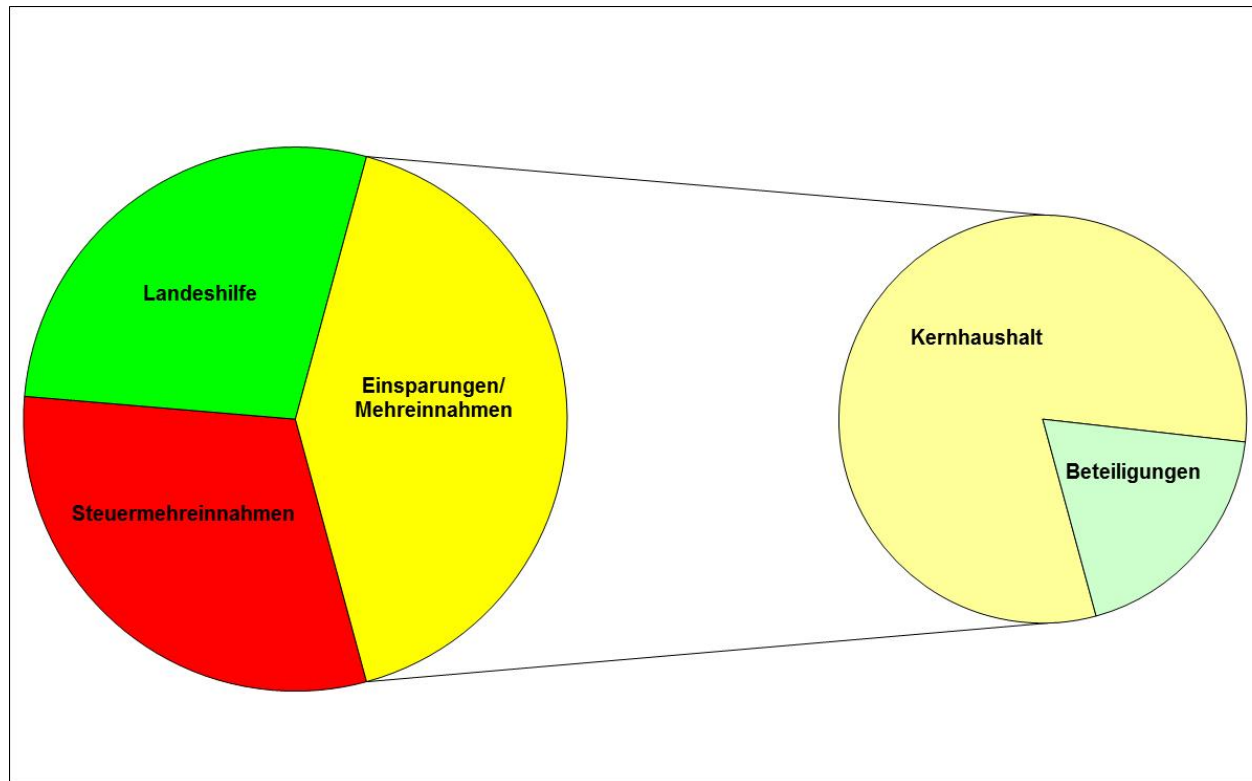
## **8. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes gem. § 6 Abs. 3 Stärkungspaktgesetz**

Der Rat der Gemeinde Nümbrecht wird in seiner Sitzung am 04.12.2019 voraussichtlich den Haushalt 2020 verabschieden. Die 8. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes, die ebenfalls am 04.12.2019 beschlossen werden soll, ist in das entsprechende Zahlenwerk eingearbeitet.

Für die Aufstellung des Sanierungsplanes wurde auf den Orientierungsdatenerlass des Innenministeriums NRW (MIK NRW) vom 02.08.2019 zurückgegriffen. Dieser sieht Orientierungsdaten bis einschl. des Haushaltsjahres 2023 vor.



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 20 Maßnahmen die nachfolgend näher beschrieben sind, erwirtschaftet die Gemeinde Nümbrecht bis 2021 ein eigenes Sanierungsvolumen von rd. 21,051 Mio. EUR. Von den rd. 21,051 Mio. EUR entfallen ein Betrag in Höhe von rd. 9,405 Mio. EUR auf Steuermehreinnahmen und ein Betrag in Höhe von rd. 1,993 Mio. EUR auf gemeindliche Beteiligungen.





Übersicht Ergebnisplan 2012 - 2021 (Stand: Haushalt 2020; Entwurf 01.10.2019)											
Aufwand / Ertrag		EUR									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben (40)</b>	18.482.200	16.682.200	21.374.300	20.886.400	22.626.500	22.685.700	23.581.600	24.929.400	25.550.900	26.594.500
	davon: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (4021)	5.820.000	6.195.300	6.545.800	6.683.100	7.222.700	7.497.200	7.797.000	8.538.500	8.715.400	9.046.600
	davon: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (4022)	540.000	555.500	628.000	713.600	738.800	916.900	998.900	1.361.000	1.224.400	1.251.400
	davon: Gewerbesteuer brutto (4013)	9.187.700	6.919.500	11.108.200	10.295.000	11.405.000	10.916.800	11.265.500	11.480.900	11.966.500	12.547.000
	davon: Grundsteuer A (4011)	59.100	59.100	58.900	59.300	57.500	58.100	57.900	58.200	57.700	58.300
	davon: Grundsteuer B (4012)	2.060.300	2.061.500	2.138.900	2.229.100	2.282.700	2.348.900	2.462.400	2.461.500	2.538.600	2.610.000
	davon: sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge (403 und 404)	215.100	215.100	213.000	213.000	213.000	213.000	225.500	230.500	230.500	230.500
	davon: Kompensation Familienleistungsausgleich (405)	600.000	676.200	681.500	693.300	706.800	734.800	774.400	798.800	817.800	850.700
2	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)</b>	3.021.974	3.750.986	5.328.148	3.917.032	8.198.763	7.786.124	30.695.089	15.611.189	7.037.345	6.705.829
	davon: Schlüsselzuweisungen (411)	1.020.000	1.472.700	1.868.400	0	692.290	39.510	1.054.700	1.169.060	1.055.050	1.925.900
	davon: Erträge aus der Auflösung SoPo (416, 437, 438)	872.927	883.356	1.078.673	1.386.507	1.719.767	1.925.147	2.565.803	2.379.171	2.511.174	2.322.039
	davon: sonstige Zuweisungen	1.129.047	1.394.930	2.381.075	2.530.525	5.786.706	5.821.467	27.074.587	12.062.958	3.471.121	2.457.890
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	7.095.041	7.114.556	7.138.020	7.159.065	7.037.589	7.037.618
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (44 ohne 448/449)	1.108.491	1.140.634	1.076.430	1.159.380	1.337.870	1.494.470	1.480.220	1.407.700	1.435.950	1.477.750
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448 + 449)	318.883	306.890	466.146	378.597	191.110	190.910	277.610	219.830	219.830	219.830
7	+ Sonstige ordentliche Erträge (45)	871.000	871.000	867.200	866.200	876.326	1.006.679	1.008.211	1.015.196	1.023.268	1.031.129
8	+ Aktivierte Eigenleistungen (47 ohne 472)	0	0	500	20.500	22.600	12.300	55.000	70.000	70.000	70.000
9	+/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>30.734.928</b>	<b>29.182.820</b>	<b>35.380.534</b>	<b>33.971.031</b>	<b>40.348.210</b>	<b>40.290.739</b>	<b>64.235.750</b>	<b>50.412.380</b>	<b>42.374.882</b>	<b>43.136.656</b>
11	- Personalaufwendungen (50)	4.391.007	4.513.864	4.517.677	4.552.289	4.033.914	4.085.336	4.644.564	5.161.340	5.254.862	5.328.197
12	- Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	528.452	528.452	482.018	524.720	526.041	540.434
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	6.546.254	7.038.506	6.836.149	7.458.843	8.109.373	8.434.070	30.320.896	16.449.882	8.638.582	8.237.246
14	- Bilanzielle Abschreibungen (57)	3.451.740	3.329.175	3.205.586	3.151.461	3.698.578	3.760.065	3.817.309	3.825.034	3.837.830	3.843.255
15	<b>- Transferaufwendungen (53)</b>	<b>15.660.850</b>	<b>15.855.050</b>	<b>16.529.030</b>	<b>17.781.710</b>	<b>19.404.713</b>	<b>19.466.514</b>	<b>19.617.486</b>	<b>19.482.460</b>	<b>19.596.010</b>	<b>20.757.660</b>
	davon: Sozialtransfer	237.000	265.200	490.000	499.800	2.165.003	2.060.754	1.771.310	830.000	830.000	830.000
	davon: Kreisumlage (5372)	11.580.000	12.077.000	12.214.600	13.266.800	13.184.600	13.330.900	13.846.066	14.723.800	15.467.100	16.594.900
	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	842.200	797.700	814.700	821.800	856.500	889.000
	davon: Fonds Deutsche Einheit (5342)	690.000	529.000	679.100	754.400	818.100	774.900	779.800	680.900	0	0
	davon: Krankenhausinvestitionsumlage (5371)	189.500	189.500	189.500	189.500	202.500	202.500	221.500	236.400	251.500	251.500
	davon: sonstiger Transferaufwand (539)	2.254.350	2.249.350	2.256.730	2.294.610	2.192.310	2.299.760	2.184.110	2.189.560	2.190.910	2.192.260
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	2.237.363	1.867.390	1.882.470	1.742.576	2.578.084	2.482.182	2.479.753	2.298.327	2.612.287	2.200.377
17	<b>= ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.287.214</b>	<b>32.603.985</b>	<b>32.970.912</b>	<b>34.686.879</b>	<b>38.353.114</b>	<b>38.756.619</b>	<b>61.362.026</b>	<b>47.741.763</b>	<b>40.465.612</b>	<b>40.907.169</b>
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.552.286</b>	<b>-3.421.165</b>	<b>2.409.622</b>	<b>-715.848</b>	<b>1.995.096</b>	<b>1.534.120</b>	<b>2.873.724</b>	<b>2.670.617</b>	<b>1.909.270</b>	<b>2.229.487</b>
19	+ Finanzerträge (46)	39.600	39.600	48.050	53.450	91.300	108.900	90.700	131.700	145.700	102.100
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen (55)	3.435.973	3.311.520	3.372.878	3.176.530	2.676.473	2.577.490	2.372.700	1.892.195	1.619.150	1.685.350
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>3.396.373</b>	<b>3.271.920</b>	<b>3.324.828</b>	<b>3.123.080</b>	<b>2.585.173</b>	<b>2.468.590</b>	<b>2.282.000</b>	<b>1.760.495</b>	<b>1.473.450</b>	<b>1.583.250</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.948.659</b>	<b>-6.693.085</b>	<b>-915.206</b>	<b>-3.838.928</b>	<b>-590.077</b>	<b>-934.470</b>	<b>591.724</b>	<b>910.122</b>	<b>435.820</b>	<b>646.237</b>
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	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.948.659</b>	<b>-6.693.085</b>	<b>-915.206</b>	<b>-3.838.928</b>	<b>-590.077</b>	<b>-934.470</b>	<b>591.724</b>	<b>910.122</b>	<b>435.820</b>	<b>646.237</b>



Übersicht Finanzplan 2012 - 2021 (Stand: Haushalt 2020; Entwurf 01.10.2019)										
Auszahlung /Einzahlung	EUR									
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)</b>	18.482.200	16.682.200	21.374.300	20.886.400	22.626.500	22.685.700	23.581.600	24.929.400	25.550.900	26.594.500
davon: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (6021)	5.820.000	6.195.300	6.545.800	6.683.100	7.222.700	7.497.200	7.797.000	8.538.500	8.715.400	9.046.600
davon: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (6022)	540.000	555.500	628.000	713.600	738.800	916.900	998.900	1.361.000	1.224.400	1.251.400
davon: Gewerbesteuer brutto (6013)	9.187.700	6.919.500	11.108.200	10.295.000	11.405.000	10.916.800	11.265.500	11.480.900	11.966.500	12.547.000
davon: Grundsteuer A (6011)	59.100	59.100	58.900	59.300	57.500	58.100	57.900	58.200	57.700	58.300
davon: Grundsteuer B (6012)	2.060.300	2.061.500	2.138.900	2.229.100	2.282.700	2.348.900	2.462.400	2.461.500	2.538.600	2.610.000
davon: sonst. Gemeindesteuern und steuerähnliche Einzahlungen (603 und 604)	215.100	215.100	213.000	213.000	213.000	213.000	225.500	230.500	230.500	230.500
davon: Kompensation Familienleistungsausgleich (605)	600.000	676.200	681.500	693.300	706.800	734.800	774.400	798.800	817.800	850.700
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (61)</b>	2.149.047	2.867.630	4.249.475	2.530.525	6.478.996	5.860.977	28.129.286	13.232.018	4.526.171	4.383.790
davon: Schlüsselzuweisungen (611)	1.020.000	1.472.700	1.868.400	0	692.290	39.510	1.054.700	1.169.060	1.055.050	1.925.900
davon: sonstige Zuweisungen	1.129.047	1.394.930	2.381.075	2.530.525	5.786.706	5.821.467	27.074.586	12.062.958	3.471.121	2.457.890
<b>3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)</b>	418.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)</b>	6.419.994	6.337.174	6.179.972	6.656.785	6.924.683	6.971.327	6.977.973	6.914.170	6.935.440	6.935.440
<b>5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (64 ohne 643)</b>	1.108.491	1.140.634	1.076.430	1.159.380	1.337.870	1.494.470	1.480.220	1.407.700	1.435.950	1.477.750
<b>6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (643)</b>	318.883	306.890	466.146	378.597	191.110	190.910	277.610	219.830	219.830	219.830
<b>7 + Sonstige Einzahlungen (65)</b>	856.000	856.000	851.200	850.200	845.100	976.700	931.135	945.200	945.200	945.200
<b>8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen (66)</b>	39.600	39.600	48.050	53.450	91.300	108.900	90.700	131.700	145.700	102.100
<b>9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.792.915</b>	<b>28.230.128</b>	<b>34.245.573</b>	<b>32.515.337</b>	<b>38.495.559</b>	<b>38.288.984</b>	<b>61.468.524</b>	<b>47.780.018</b>	<b>39.759.191</b>	<b>40.658.610</b>
<b>10 - Personalauszahlungen (70)</b>	4.391.007	4.261.183	4.288.519	4.402.219	3.991.396	4.042.769	4.146.047	4.622.407	4.732.179	4.861.178
<b>11 - Versorgungsauszahlungen (71)</b>	0	0	0	0	420.900	498.200	453.891	498.726	502.288	519.143
<b>12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)</b>	6.546.254	7.038.506	7.036.149	7.458.843	8.109.373	8.434.070	30.320.896	16.449.882	8.638.582	8.237.246
<b>13 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen (72)</b>	3.435.973	3.311.520	3.372.878	3.176.530	2.676.473	2.577.490	2.372.700	1.892.195	1.619.150	1.685.350
<b>14 - Transferauszahlungen (73)</b>	15.660.850	15.855.050	16.529.030	17.781.710	19.404.713	19.466.514	19.617.486	19.482.460	19.596.010	20.757.660
davon: Sozialtransfer	237.000	265.200	490.000	499.800	2.165.003	2.060.754	1.771.310	830.000	830.000	830.000
davon: Kreisumlage (7372)	11.580.000	12.077.000	12.214.600	13.266.800	13.184.600	13.330.900	13.846.066	14.723.800	15.647.100	16.594.600
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	842.200	797.700	814.700	821.800	856.500	889.000
davon: Fonds Deutsche Einheit (7342)	690.000	529.000	679.100	754.400	818.100	774.900	779.800	680.900	0	0
davon: Krankenhausinvestitionsumlage (7371)	189.500	189.500	189.500	189.500	202.500	202.500	221.500	236.400	251.500	251.500
davon: sonstige Transferauszahlungen (739)	2.254.350	2.249.350	2.256.730	2.294.610	2.192.310	2.299.760	2.184.110	2.189.560	2.010.910	2.192.560
<b>15 - Sonstige Auszahlungen (74)</b>	2.220.573	1.850.510	1.866.470	1.698.576	2.646.702	2.445.812	2.463.753	2.282.327	2.596.287	2.184.377
<b>16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.254.657</b>	<b>32.316.769</b>	<b>33.093.046</b>	<b>34.517.878</b>	<b>37.249.557</b>	<b>37.387.555</b>	<b>59.374.773</b>	<b>45.227.997</b>	<b>37.684.496</b>	<b>38.244.954</b>
<b>17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.461.742</b>	<b>-4.086.641</b>	<b>1.152.527</b>	<b>-2.002.541</b>	<b>1.246.002</b>	<b>901.429</b>	<b>2.093.751</b>	<b>2.552.021</b>	<b>2.074.695</b>	<b>2.413.656</b>
<b>18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	1.490.400	1.597.360	1.931.300	2.154.600	2.511.100	2.664.800	2.615.500	4.394.050	6.079.050	5.431.300
<b>19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	727.000	600.000	600.000	930.000	0	500.000	1.625.000	1.250.000	1.650.000	1.050.000
<b>20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0
<b>22 + sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.217.400</b>	<b>2.197.360</b>	<b>2.541.300</b>	<b>3.094.600</b>	<b>2.521.100</b>	<b>3.174.800</b>	<b>4.250.500</b>	<b>5.644.050</b>	<b>7.729.050</b>	<b>6.481.300</b>
<b>24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	60.000	40.000	37.000	37.000	37.000	67.000	217.000	2.767.000	67.000	67.000
<b>25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	1.356.300	1.407.350	1.497.400	1.898.800	2.778.000	2.750.600	5.589.100	6.172.250	10.056.000	11.938.800
<b>26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	426.880	777.230	841.044	650.930	507.820	769.530	1.217.740	657.280	1.061.110	960.100
<b>27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>28 - Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen</b>	57.000	10.000	7.400	7.600	0	0	0	0	0	0
<b>29 - sonstige Investitionsauszahlungen</b>	25.600	10.000	141.000	450.000	0	0	5.000	190.400	122.000	22.900
<b>30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.925.780</b>	<b>2.244.580</b>	<b>2.523.844</b>	<b>3.044.330</b>	<b>3.322.820</b>	<b>3.587.130</b>	<b>7.028.840</b>	<b>9.786.930</b>	<b>11.306.110</b>	<b>12.988.800</b>
<b>31 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>291.620</b>	<b>-47.220</b>	<b>-1.745.6</b>	<b>-50.270</b>	<b>-801.720</b>	<b>-412.330</b>	<b>-2.778.340</b>	<b>-4.142.880</b>	<b>-3.577.060</b>	<b>-6.507.500</b>
<b>32 Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-2.170.122</b>	<b>-4.133.861</b>	<b>1.169.983</b>	<b>-1.952.271</b>	<b>444.282</b>	<b>489.099</b>	<b>-684.589</b>	<b>-1.590.859</b>	<b>-1.502.365</b>	<b>-4.093.844</b>
<b>33 + Gewährung von Darlehen</b>	0	0	0	0	0	249.100	2.038.340	1.176.330	3.577.060	6.507.500
<b>34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>	2.038.520	2.031.870	1.873.193	1.954.863	2.525.000	2.035.000	2.000.000	1.985.000	1.917.900	1.957.300
<b>35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.038.520</b>	<b>-2.031.870</b>	<b>-1.873.193</b>	<b>-1.954.863</b>	<b>-2.525.000</b>	<b>-1.785.900</b>	<b>38.340</b>	<b>-808.670</b>	<b>1.659.160</b>	<b>4.550.200</b>
<b>36 Änderung des Finanzmittelbestandes (Zeilen 32 und 35)</b>	<b>-4.208.642</b>	<b>-6.165.731</b>	<b>-703.210</b>	<b>-3.907.134</b>	<b>-2.080.718</b>	<b>-1.296.801</b>	<b>-646.249</b>	<b>-2.399.529</b>	<b>156.795</b>	<b>456.356</b>
<b>38 Liquide Mittel (Zeile 36)</b>	<b>-4.208.642</b>	<b>-6.165.731</b>	<b>-703.210</b>	<b>-3.907.134</b>	<b>-2.080.718</b>	<b>-1.296.801</b>	<b>-646.249</b>	<b>-2.399.529</b>	<b>156.795</b>	<b>456.356</b>





## Gesamtdarstellung der Sanierungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	14.562.800	+163.589	+303.957	+462.609	+629.867	+784.746	+1.007.935	+1.128.786	+1.308.168	+1.428.148	+1.590.867
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	4.399.494	+0	+0	+0	+0	+300.085	+307.558	+330.392	+342.438	+356.260	+371.536
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	474.000	+25.000	+50.000	+50.000	+82.450	+102.450	+122.450	+142.450	+142.450	+142.450	+142.450
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.860	+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
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>19.450.154</b>	<b>+188.589</b>	<b>+353.957</b>	<b>+523.589</b>	<b>+726.177</b>	<b>+1.201.141</b>	<b>+1.451.803</b>	<b>+1.615.488</b>	<b>+1.806.916</b>	<b>+1.940.718</b>	<b>+2.118.713</b>
11 Personalaufwendungen	5.254.862	-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	9.400.475	-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	154.610	-47.500	-53.000	-96.520	-99.140	-99.640	-100.140	-90.640	-91.140	-91.640	-92.140
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	329.748	+0	+0	-12.087	-103.963	-114.373	-5.085	-55.085	-55.085	-55.085	-55.085
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.139.695</b>	<b>-248.268</b>	<b>-457.106</b>	<b>-454.572</b>	<b>-610.537</b>	<b>-690.256</b>	<b>-591.344</b>	<b>-636.793</b>	<b>-641.781</b>	<b>-646.837</b>	<b>-666.048</b>
<b>18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.310.459</b>	<b>+436.857</b>	<b>+811.063</b>	<b>+978.161</b>	<b>+1.336.714</b>	<b>+1.891.397</b>	<b>+2.043.147</b>	<b>+2.252.281</b>	<b>+2.448.697</b>	<b>+2.587.555</b>	<b>+2.784.761</b>
19 Finanzerträge	54.600	+0	+0	+8.400	+13.800	+12.600	+11.400	+10.100	+8.900	+7.600	+6.300
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.604.750	-38.760	-101.962	-144.056	-182.958	-230.550	-282.485	-340.529	-404.332	-473.196	-547.613
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>1.659.350</b>	<b>+38.760</b>	<b>+101.962</b>	<b>+152.456</b>	<b>+196.758</b>	<b>+243.150</b>	<b>+293.885</b>	<b>+350.629</b>	<b>+413.232</b>	<b>+480.796</b>	<b>+553.913</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.651.109</b>	<b>+475.617</b>	<b>+913.025</b>	<b>+1.130.617</b>	<b>+1.533.472</b>	<b>+2.134.547</b>	<b>+2.337.032</b>	<b>+2.602.910</b>	<b>+2.861.929</b>	<b>+3.068.351</b>	<b>+3.338.674</b>
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
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
<b>26 Ergebnis</b>	<b>2.651.109</b>	<b>+475.617</b>	<b>+913.025</b>	<b>+1.130.617</b>	<b>+1.533.472</b>	<b>+2.134.547</b>	<b>+2.337.032</b>	<b>+2.602.910</b>	<b>+2.861.929</b>	<b>+3.068.351</b>	<b>+3.338.674</b>
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
<b>29 Jahresergebnis (=Einsparung)</b>	<b>2.651.109</b>	<b>+475.617</b>	<b>+913.025</b>	<b>+1.130.617</b>	<b>+1.533.472</b>	<b>+2.134.547</b>	<b>+2.337.032</b>	<b>+2.602.910</b>	<b>+2.861.929</b>	<b>+3.068.351</b>	<b>+3.338.674</b>
	(vorl. IST):	+475.617	+916.492	+1.136.184	+1.524.477	+2.095.331	+1.530.284	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Maßnahmenübersicht												
				Konsolidierungsbeiträge										
Nr.	Org.- Einheit	Zustän- digkeit Rat / BM	Kurzbezeichnung der HSK-Maßnahme	Vollzeit- verrechnete Stellen	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	2.840	3.408	3.888	4.435	4.915	5.461
2	FB II	Rat / BM	Erhöhung des Grundsteuer-B-Hebesatzes	0	88.032	124.908	165.350	210.445	251.336	290.976	333.526	374.179	418.620	466.632
3	FB II	Rat / BM	Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes	0	74.952	177.852	295.492	417.066	530.570	713.551	791.372	929.554	1.004.613	1.118.774
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	40.000	40.000	40.000	40.000
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	0	50.000	50.000	50.000	50.000
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	5.085	5.085	5.085	5.085	5.085	5.085
16	FB II	Rat / BM	Bürgschaftsprovisionen	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	kalkulatorische Zinsen Gebührenhaushalt	0	0	0	0	0	300.085	307.558	317.892	329.938	343.760	359.036
20	FB II	Rat/BM	Erhöhung Fremdenverkehrsbeitrag	0	0	0	0	0	0	0	12.500	12.500	12.500	12.500
21	FB II	Rat/BM	Einführung GIS-System/Erweiterung Ingrada Straßendatenbank	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der Konsolidierungsbeiträge</b>					<b>+475.617</b>	<b>+913.025</b>	<b>+1.130.617</b>	<b>+1.533.472</b>	<b>+2.134.547</b>	<b>+2.337.032</b>	<b>+2.602.910</b>	<b>+2.861.929</b>	<b>+3.068.351</b>	<b>+3.338.674</b>

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>1</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Erhöhung des Grundsteuer-A-Hebesatzes</b>									
	<b>Produktbereich</b>	16									
	<b>Produktgruppe</b>	16.01									
	<b>Produkt</b>	16.01.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB II									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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. (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**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	57.700	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.840	+3.408	+3.888	+4.435	+4.915	+5.461
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	57.700	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.840	+3.408	+3.888	+4.435	+4.915	+5.461
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	57.700	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.840	+3.408	+3.888	+4.435	+4.915	+5.461
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	57.700	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.840	+3.408	+3.888	+4.435	+4.915	+5.461
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	57.700	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.840	+3.408	+3.888	+4.435	+4.915	+5.461
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	57.700	+605	+1.197	+1.767	+2.356	+2.840	+3.408	+3.888	+4.435	+4.915	+5.461

**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	+12.025	+605	+1.188	+1.757	+2.325	+2.824	+3.325	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>2</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Erhöhung des Grundsteuer-B-Hebesatzes</b>									
	<b>Produktbereich</b>	16									
	<b>Produktgruppe</b>	16.01									
	<b>Produkt</b>	16.01.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB II									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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 eine durchschnittliche Inflationsrate der letzten 10 Jahre in Höhe von rd. 1,62 % unterstellt. (Hebesatzentwicklung: 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).									

**B Konsolidierungsbeiträge**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.538.600	+88.032	+124.908	+165.350	+210.445	+251.336	+290.976	+333.526	+374.179	+418.620	+466.632
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	<b>2.538.600</b>	<b>+88.032</b>	<b>+124.908</b>	<b>+165.350</b>	<b>+210.445</b>	<b>+251.336</b>	<b>+290.976</b>	<b>+333.526</b>	<b>+374.179</b>	<b>+418.620</b>	<b>+466.632</b>
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>2.538.600</b>	<b>+88.032</b>	<b>+124.908</b>	<b>+165.350</b>	<b>+210.445</b>	<b>+251.336</b>	<b>+290.976</b>	<b>+333.526</b>	<b>+374.179</b>	<b>+418.620</b>	<b>+466.632</b>
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
22 Ordentliches Ergebnis	<b>2.538.600</b>	<b>+88.032</b>	<b>+124.908</b>	<b>+165.350</b>	<b>+210.445</b>	<b>+251.336</b>	<b>+290.976</b>	<b>+333.526</b>	<b>+374.179</b>	<b>+418.620</b>	<b>+466.632</b>
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
26 Ergebnis	<b>2.538.600</b>	<b>+88.032</b>	<b>+124.908</b>	<b>+165.350</b>	<b>+210.445</b>	<b>+251.336</b>	<b>+290.976</b>	<b>+333.526</b>	<b>+374.179</b>	<b>+418.620</b>	<b>+466.632</b>
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	<b>2.538.600</b>	<b>+88.032</b>	<b>+124.908</b>	<b>+165.350</b>	<b>+210.445</b>	<b>+251.336</b>	<b>+290.976</b>	<b>+333.526</b>	<b>+374.179</b>	<b>+418.620</b>	<b>+466.632</b>

**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	+1.162.307	+88.032	+125.816	+166.068	+221.358	+251.763	+309.270	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>3</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes</b>									
	<b>Produktbereich</b>	16									
	<b>Produktgruppe</b>	16.01									
	<b>Produkt</b>	16.01.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB II									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.966.500	+74.952	+177.852	+295.492	+417.066	+530.570	+713.551	+791.372	+929.554	+1.004.613	+1.118.774
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											
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>11.966.500</b>	<b>+74.952</b>	<b>+177.852</b>	<b>+295.492</b>	<b>+417.066</b>	<b>+530.570</b>	<b>+713.551</b>	<b>+791.372</b>	<b>+929.554</b>	<b>+1.004.613</b>	<b>+1.118.774</b>
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
<b>18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.966.500</b>	<b>+74.952</b>	<b>+177.852</b>	<b>+295.492</b>	<b>+417.066</b>	<b>+530.570</b>	<b>+713.551</b>	<b>+791.372</b>	<b>+907.750</b>	<b>+1.048.707</b>	<b>+1.214.594</b>
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.966.500</b>	<b>+74.952</b>	<b>+177.852</b>	<b>+295.492</b>	<b>+417.066</b>	<b>+530.570</b>	<b>+713.551</b>	<b>+791.372</b>	<b>+907.750</b>	<b>+1.048.707</b>	<b>+1.214.594</b>
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
<b>26 Ergebnis</b>	<b>11.966.500</b>	<b>+74.952</b>	<b>+177.852</b>	<b>+295.492</b>	<b>+417.066</b>	<b>+530.570</b>	<b>+713.551</b>	<b>+791.372</b>	<b>+907.750</b>	<b>+1.048.707</b>	<b>+1.214.594</b>
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
<b>29 Jahresergebnis (=Einsparung)</b>	<b>11.966.500</b>	<b>+74.952</b>	<b>+177.852</b>	<b>+295.492</b>	<b>+417.066</b>	<b>+530.570</b>	<b>+713.551</b>	<b>+791.372</b>	<b>+907.750</b>	<b>+1.048.707</b>	<b>+1.214.594</b>

**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	+1.429.662	+74.952	+179.521	+299.215	+446.952	+540.431	-111.409	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>4</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Erstattungen der Frese-Peters-Stiftung</b>									
	<b>Produktbereich</b>	4									
	<b>Produktgruppe</b>	4.01									
	<b>Produkt</b>	4.01.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB II									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	<b>6.000</b>	+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	<b>0</b>	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>6.000</b>	+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	<b>0</b>	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	<b>6.000</b>	+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	<b>0</b>	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	<b>6.000</b>	+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)	<b>6.000</b>	+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	+24.000	+0	+0	+6.000	+6.000	+6.000	+6.000	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>5</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Übernahme von Namensrechten für die Sporthalle durch die GWN GmbH</b>									
	<b>Produktbereich</b>	11									
	<b>Produktgruppe</b>	11.01									
	<b>Produkt</b>	11.01.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB II									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	Das Namensrecht der Mehrzweckhalle Nümbrecht wurde an die GWN GmbH vergeben. Der hierfür zu entrichtende Betrag ist seit 2012 kontinuierlich bis auf 130.000 EUR und damit auf den vertraglich vereinbarten Höchstbetrag ab 2018 angehoben worden.									

**B Konsolidierungsbeiträge**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	130.000	+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	<b>130.000</b>	<b>+25.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+70.000</b>	<b>+90.000</b>	<b>+110.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>130.000</b>	<b>+25.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+70.000</b>	<b>+90.000</b>	<b>+110.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
22 Ordentliches Ergebnis	<b>130.000</b>	<b>+25.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+70.000</b>	<b>+90.000</b>	<b>+110.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	<b>0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>
26 Ergebnis	<b>130.000</b>	<b>+25.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+70.000</b>	<b>+90.000</b>	<b>+110.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	<b>130.000</b>	<b>+25.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+50.000</b>	<b>+70.000</b>	<b>+90.000</b>	<b>+110.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>	<b>+130.000</b>

**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	+395.000	+25.000	+50.000	+50.000	+70.000	+90.000	+110.000	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>6</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Personalwirtschaftliche Maßnahmen</b>									
	<b>Produktbereich</b>	1									
	<b>Produktgruppe</b>	1.08									
	<b>Produkt</b>	1.08.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB I									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		-2,49	0	-0,75	-1,34	-1,00	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	Gegenüber der bisherigen Darstellung im HSK wurden die Personalkosten ab 2012 auf Basis realistischer Werte fortgeschrieben. Vorher 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**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	5.254.862	-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	5.254.862	-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	5.254.862	-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	5.254.862	-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	5.254.862	-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)	5.254.862	-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	+1.163.564	+107.300	+110.447	+153.456	+213.749	+284.368	+294.244	+0	+0	+0	+0



Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	7									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	Zuschuß an die Nümbrechter Kur GmbH									
	<b>Produktbereich</b>	15									
	<b>Produktgruppe</b>	15.02									
	<b>Produkt</b>	15.02.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB II									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	Die Nümbrechter Kur GmbH hat ihren Personal- und oder Sachaufwand kontinuierlich reduziert. Die Gemeinde Nümbrecht konnte somit ihren Zuschuss, der bislang mit jährlich 180.000 EUR veranschlagt war, entsprechend reduzieren. Die Kur GmbH übernimmt jedoch seit 2014 zusätzliche Aufgaben der Gemeindeverwaltung. Der Zuschuss wurde entsprechend erhöht; den erhöhten Aufwendungen steht eine Kostenerstattung des LVR gegenüber, sodass sich der Konsolidierungsbeitrag nicht verändert. Ab 2018 sind die Personalaufwendungen an die Tarifsteigerungen des öffentlichen Dienstes anzugleichen. Die Mehraufwendungen werden durch einen erhöhten Zuschuss an die Kur-GmbH getragen. Die Erhöhung des Zuschusses wird über die neue Maßnahme Nr. 20 kompensiert.									

**B Konsolidierungsbeiträge**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	7.860			+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	7.860	+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	154.610	-7.000	-7.000	-45.020	-42.140	-42.140	-42.140	-32.140	-32.140	-32.140	-32.140
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	154.610	-7.000	-7.000	-45.020	-42.140	-42.140	-42.140	-32.140	-32.140	-32.140	-32.140
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-146.750	-7.000	-7.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	-146.750	-7.000	-7.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	-146.750	-7.000	-7.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	-146.750	-7.000	-7.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

**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	+214.000	+7.000	+7.000	+50.000	+50.000	+50.000	+50.000	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>8</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Reduzierung Zuschuss Jugendzentrum</b>									
	<b>Produktbereich</b>	6									
	<b>Produktgruppe</b>	6.02									
	<b>Produkt</b>	6.02.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB I									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	Ab dem Haushaltsjahr 2012 hat der Oberbergische Kreis wieder die Finanzierung der Jugendzentren übernommen. Aus diesem Grunde konnte sich die Gemeinde aus der Finanzierung in drei Jahresschritten herausziehen. Der Fortbestand des Jugendzentrums ist gegeben, lediglich die Finanzierung erfolgt seit 2015 nicht mehr aus dem Gemeindehaushalt.									

<b>B Konsolidierungsbeiträge</b>		<b>Geplante Konsolidierungsbeiträge</b>										
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2020	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	Aktiviert 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	<b>Jahresergebnis (=Einsparung)</b>	<b>0</b>	<b>-40.500</b>	<b>-46.000</b>	<b>-51.500</b>	<b>-57.000</b>	<b>-57.500</b>	<b>-58.000</b>	<b>-58.500</b>	<b>-59.000</b>	<b>-59.500</b>	<b>-60.000</b>
<b>C</b>	<b>Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)</b>	<b>IST - Konsolidierungsbeiträge</b>										
	(ab 1. Fortschreibung)	<b>Gesamt</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Konsolidierungsergebnis insgesamt	+310.500	+40.500	+46.000	+51.500	+57.000	+57.500	+58.000	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>9</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Kürzung des Unterhaltungsbudget für Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>									
	<b>Produktbereich</b>	1									
	<b>Produktgruppe</b>	1.11									
	<b>Produkt</b>	1.11.02									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB III									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	+300.000	-50.000	+150.000	+50.000	+50.000	+50.000	+50.000	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>10</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>10-%-ige Kürzung der Sachaufwendungen</b>									
	<b>Produktbereich</b>	alle									
	<b>Produktgruppe</b>	alle									
	<b>Produkt</b>	alle									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB II									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	8.638.582	-132.468	-132.659	-131.509	-132.685	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875	-130.875
14 Bilanzielle Abschreibungen	0										
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	8.638.582	-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	8.638.582	-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	8.638.582	-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	8.638.582	-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)	8.638.582	-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	+791.071	+132.468	+132.659	+131.509	+132.685	+130.875	+130.875	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	11									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	Kürzung im Bereich der Sachaufwendungen Bauhof									
	<b>Produktbereich</b>	1									
	<b>Produktgruppe</b>	1.06									
	<b>Produkt</b>	1.06.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB III									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	561.893	-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	561.893	-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	561.893	-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	561.893	-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	561.893	-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)	561.893	-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	+66.000	+11.000	+11.000	+11.000	+11.000	+11.000	+11.000	+11.000	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	12									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	BEG-Mieten für Obdachlosen- und Übergangsheime									
	<b>Produktbereich</b>	10									
	<b>Produktgruppe</b>	10.05									
	<b>Produkt</b>	10.05.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB III									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	Die Mieten für Übergangsheime an die BEG konnten durch Veräußerung verschiedener Objekte planmäßig bis 2016 gesenkt werden. Aufgrund der anhaltenden Zuweisung von Asylbewerbern muss das Übergangsheim in Harscheid jedoch weiterhin angemietet werden. Mit der Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2018 wurde daher ab dem Jahr 2018 nur noch ein Konsolidierungspotential von rd. 50.000 EUR dargestellt.									

**B Konsolidierungsbeiträge**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	177.598	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	+0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
17 Ordentliche Aufwendungen	177.598	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	+0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	177.598	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	+0	-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	177.598	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	+0	-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	177.598	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	+0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	177.598	+0	+0	-9.837	-99.463	-109.288	+0	-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	+118.887	+0	+0	+9.387	+49.700	+59.800	+0	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	13									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	Reduzierung des Zinsaufwandes aus Investitionen									
	<b>Produktbereich</b>	16									
	<b>Produktgruppe</b>	16.02									
	<b>Produkt</b>	16.02.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB II									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	1.302.750	-31.900	-75.500	-87.400	-89.500	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600
21 Finanzergebnis	1.302.750	-31.900	-75.500	-87.400	-89.500	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600
22 Ordentliches Ergebnis	1.302.750	-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	1.302.750	-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)	1.302.750	-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	+467.500	+31.900	+75.500	+87.400	+89.500	+91.600	+91.600	+0	+0	+0	+0

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

**B Konsolidierungsbeiträge**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	302.000	-6.860	-26.462	-56.656	-93.458	-138.950	-190.885	-248.929	-312.732	-381.596	-456.013
21 Finanzergebnis	302.000	-6.860	-26.462	-56.656	-93.458	-138.950	-190.885	-248.929	-312.732	-381.596	-456.013
22 Ordentliches Ergebnis	302.000	-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	302.000	-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)	302.000	-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	+514.283	+6.860	+27.361	+56.769	+93.458	+138.950	+190.885	+0	+0	+0	+0



Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	15									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	Reduzierung der Ratsmandate									
	<b>Produktbereich</b>	1									
	<b>Produktgruppe</b>	1.01									
	<b>Produkt</b>	1.01.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB I									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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. Der ab 2016 ansteigende Konsolidierungsbetrag resultiert aus der gesetzlichen Anhebung der Aufwandsentschädigung.									

**B Konsolidierungsbeiträge**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	152.150	+0	+0	-2.250	-4.500	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085
17 Ordentliche Aufwendungen	152.150	+0	+0	-2.250	-4.500	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	152.150	+0	+0	-2.250	-4.500	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	152.150	+0	+0	-2.250	-4.500	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	152.150	+0	+0	-2.250	-4.500	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	152.150	+0	+0	-2.250	-4.500	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085

**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	+4.500	+5.085	+5.085	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	16									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	Bürgschaftsprovisionen									
	<b>Produktbereich</b>	16									
	<b>Produktgruppe</b>	16.02									
	<b>Produkt</b>	16.02.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB II									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	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**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	54.600	+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	54.600	+0	+0	+8.400	+13.800	+12.600	+11.400	+10.100	+8.900	+7.600	+6.300
22 Ordentliches Ergebnis	54.600	+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	54.600	+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)	54.600	+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	+13.800	+12.600	+11.400	+0	+0	+0	+0



Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	18									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	Wirtschaftlichkeitskonzept des Schwimmbades "ELEMENT"									
	<b>Produktbereich</b>	8									
	<b>Produktgruppe</b>	8.02									
	<b>Produkt</b>	8.02.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB I									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>	Nach Vorberatungen in der Haushaltskommission hat der Familienausschuss die Anhebung der Eintrittspreise für das Schwimmbad "Element" wie unten dargestellt beschlossen. Die Umsetzung erfolgte zum 01.01.2015.									

**B Konsolidierungsbeiträge**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	69.000	+0	+0	+0	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	<b>69.000</b>	+0	+0	+0	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>0</b>	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>69.000</b>	+0	+0	+0	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	<b>0</b>	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	<b>69.000</b>	+0	+0	+0	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	<b>0</b>	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	<b>69.000</b>	+0	+0	+0	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	<b>69.000</b>	+0	+0	+0	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450	+12.450

**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	+37.350	+0	+0	+0	+12.450	+12.450	+12.450	+0	+0	+0	+0

Gemeinde Nümbrecht		Einzeldarstellung der Sanierungsmaßnahmen									
<b>A</b>	<b>Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme</b>	<b>19</b>									
	<b>Kurzbezeichnung der Maßnahme</b>	<b>kalkulatorische Zinsen</b>									
	<b>Produktbereich</b>	11									
	<b>Produktgruppe</b>	11.04									
	<b>Produkt</b>	11.04.01									
	<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	FB I									
	<b>Zuständigkeit Rat / BM</b>	Rat / BM									
	<b>Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.</b>										
	<b>Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme</b>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b>										

**B Konsolidierungsbeiträge**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	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	4.336.994	+0	+0	+0	+0	+300.085	+307.558	+317.892	+329.938	+343.760	+359.036
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	<b>4.336.994</b>	+0	+0	+0	+0	+300.085	+307.558	+317.892	+329.938	+343.760	+359.036
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>0</b>	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>4.336.994</b>	+0	+0	+0	+0	+300.085	+307.558	+317.892	+329.938	+343.760	+359.036
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	<b>0</b>	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
22 Ordentliches Ergebnis	<b>4.336.994</b>	+0	+0	+0	+0	+300.085	+307.558	+317.892	+329.938	+343.760	+359.036
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	<b>0</b>	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0
26 Ergebnis	<b>4.336.994</b>	+0	+0	+0	+0	+300.085	+307.558	+317.892	+329.938	+343.760	+359.036
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	<b>4.336.994</b>	+0	+0	+0	+0	+300.085	+307.558	+317.892	+329.938	+343.760	+359.036

**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	+607.643	+0	+0	+0	+0	+300.085	+307.558	+0	+0	+0	+0



