



Stadt Wilhelmshaven

1. Nachtragshaushalt 2017/2018

STADT
WILHELMS
HAVEN



Inhaltsübersicht

	<u>Seite</u>
1) 1. Nachtragshaushaltssatzung 2017 / 2018	3
2) Ergebnis- und Finanzhaushalt inkl. mittelfristiger Planung	6
3) Änderungsliste zum Ergebnishaushalt	9
4) Änderungsliste zum Finanzhaushalt	10
5) Erläuterungen zu den Änderungslisten	11

**1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Wilhelmshaven für
die Haushaltsjahre 2017/2018 (Doppelhaushalt)**

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG)
hat der Rat der Stadt Wilhelmshaven in der Sitzung am 20.09.2017
folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden für das Jahr 2017:

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	249.205.800 €	66.000 €		249.271.800 €
ordentliche Aufwendungen	251.639.100 €		121.000 €	251.518.100 €
außerordentliche Erträge	42.400 €			42.400 €
außerordentliche Aufwendungen	184.900 €			184.900 €
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.223.000 €	66.000 €		243.289.000 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.697.100 €		121.000 €	241.576.100 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.969.000 €			3.969.000 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	25.633.000 €			25.633.000 €
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	21.664.000 €			21.664.000 €
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.843.200 €			4.843.200 €
Nachrichtlich				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	268.856.000 €	66.000 €		268.922.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	272.173.300 €		121.000 €	272.052.300 €

Zur Information:

Geplantes Jahresergebnis (Ergebnishaushalt)	-2.575.800 €	187.000 €		-2.388.800 €
--	--------------	-----------	--	--------------

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden für das Jahr 2018:

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	250.074.500 €	197.000 €		250.271.500 €
ordentliche Aufwendungen	252.697.200 €		170.600 €	252.526.600 €
außerordentliche Erträge	0 €			0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €			0 €
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.442.100 €	197.000 €		244.639.100 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.352.600 €		170.600 €	242.182.000 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.917.000 €			3.917.000 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.010.100 €			10.010.100 €
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	6.093.100 €			6.093.100 €
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	5.698.700 €			5.698.700 €
Nachrichtlich				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	254.452.200 €	197.000 €		254.649.200 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	258.061.400 €		170.600 €	257.890.800 €

Zur Information:

Geplantes Jahresergebnis (Ergebnishaushalt)	-2.622.700 €	367.600 €		-2.255.100 €
--	--------------	-----------	--	--------------

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen **Kreditaufnahmen für Investitionen** und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung

	in Höhe von	erhöht um	vermindert um	und damit neu festgesetzt auf
für 2017	21.664.000 €			21.664.000 €
für 2018	6.093.100 €			6.093.100 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** wird gegenüber der bisherigen Festsetzung

	in Höhe von	erhöht um	vermindert um	und damit neu festgesetzt auf
für 2017	4.285.000 €	53.100.000 €		57.385.000 €
für 2018	2.785.000 €			2.785.000 €

§ 4

Absatz 1

Der Höchstbetrag, bis zu dem **Liquiditätskredite** beansprucht werden dürfen, wird für **2017** nicht verändert (**35 Mio. €**).

Der Höchstbetrag, bis zu dem **Liquiditätskredite** beansprucht werden dürfen, wird für **2018** nicht verändert (**35 Mio. €**).

Der Sockelbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von vier Jahren in Anspruch genommen werden dürfen, wird für **2017** nicht verändert (**17,5 Mio. €**).

Der Sockelbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von vier Jahren in Anspruch genommen werden dürfen, wird für **2018** nicht verändert (**17,5 Mio. €**).

Absatz 2

Die Verwaltung wird grundsätzlich ermächtigt, unter der besonderen Beachtung des Haushaltsgrundsatzes der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit im Rahmen der Kreditbeschaffung ergänzende Vereinbarungen zu treffen, die der Steuerung von Zinsänderungsrisiken sowie der Erzielung günstiger Konditionen bei neuen Krediten und bestehenden Kreditmarktschulden dienen (= Derivate).

Die Ermächtigung wird wie folgt begrenzt:

- a) für Kredite bis zur Höhe von max. 50 % der Kreditermächtigung und einer Laufzeit von bis zu 10 Jahren.
- b) für Liquiditätskredite:
2017 bis zur Höhe eines Betrages von max. 10,5 Mio. € und einer Laufzeit bis zu vier Jahren.
2018 bis zur Höhe eines Betrages von max. 10,5 Mio. € und einer Laufzeit bis zu vier Jahren.

§ 5

Die **Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern** sind durch eine eigenständige Hebesatzsatzung festgesetzt. Danach betragen die Steuersätze im Haushaltsjahr **2017**:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 410 v.H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 600 v.H.
2. Gewerbesteuer 430 v.H.
3. Die übrigen Abgaben werden nach Maßgabe der jeweiligen Satzungen erhoben.

Wilhelmshaven, den 20.09.2017
Stadt Wilhelmshaven

Wagner
Oberbürgermeister

Ergebnishaushalt
zum 1. Nachtrag 2017/2018

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019 der mittelfristigen Ergebnisplanung	Ansatz 2020 der mittelfristigen Ergebnisplanung	Ansatz 2021 der mittelfristigen Ergebnisplanung
	-Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	78.986.500,55	79.712.500	78.465.000	81.910.800	83.613.300	86.123.300	88.613.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.933.165,12	111.614.800	73.185.200	73.821.200	77.785.300	78.927.300	80.344.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.503.632,33	5.418.100	5.286.700	5.254.200	5.167.700	5.071.200	4.964.500
4. sonstige Transfererträge	3.471.087,47	3.887.300	3.819.100	3.821.100	3.823.100	3.825.100	3.827.100
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	7.554.412,73	8.156.400	8.324.700	8.660.500	8.760.500	8.680.500	8.680.500
6. privatrechtliche Entgelte	208.825,81	772.500	215.500	206.800	206.800	206.800	206.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.352.922,17	70.894.500	65.025.400	62.518.600	62.271.900	63.406.500	64.704.500
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.081.014,78	6.864.800	9.016.800	8.512.800	8.522.800	8.580.800	8.974.800
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	8.985.088,08	6.278.300	5.933.400	5.565.500	5.405.500	5.317.700	5.317.700
12. = Summe ordentliche Erträge	240.076.649,04	293.599.200	249.271.800	250.271.500	255.556.900	260.139.200	265.633.500
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	46.413.703,90	48.548.000	51.616.200	52.599.300	53.205.200	54.410.700	55.708.200
14. Aufwendungen für Versorgung	4.607.739,53	3.945.100	3.584.200	3.612.200	3.805.700	3.834.900	3.864.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.639.314,27	8.519.500	7.607.900	7.494.400	7.060.700	7.070.800	7.137.500
16. Abschreibungen	6.300.381,62	5.840.900	5.571.900	5.789.600	5.132.900	5.383.000	5.633.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.122.624,13	2.266.000	1.266.400	1.418.400	1.493.400	1.575.400	1.977.400
18. Transferaufwendungen	95.590.836,50	104.224.200	119.627.100	118.075.900	118.791.700	121.398.600	123.557.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	78.648.756,67	84.938.300	62.244.400	63.536.800	65.557.900	65.755.300	66.779.300
20. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0,00	35.317.200	0	0	0	0	0
21. = Summe ordentliche Aufwendungen	238.323.356,62	293.599.200	251.518.100	252.526.600	255.047.500	259.428.700	264.657.300
22. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen ohne Zeile 20)	1.753.292,42	35.317.200	-2.246.300	-2.255.100	509.400	710.500	976.200
23. außerordentliche Erträge	4.919.894,82	985.000	42.400	0	0	0	0
24. außerordentliche Aufwendungen	2.969.515,99	0	184.900	0	0	0	0
25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0,00	985.000	0	0	0	0	0
26. = Summe aus Zeile 24 und 25	2.969.515,99	985.000	184.900	0	0	0	0
27. außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen ohne Zeile 25)	1.950.378,83	985.000	-142.500	0	0	0	0
28. Jahresergebnis (Saldo aus dem ord. und dem außerord. Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	3.703.671,25	36.302.200	-2.388.800	-2.255.100	509.400	710.500	976.200
29. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt
zum 1. Nachtrag 2017/2018

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019 der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz 2020 der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz 2021 der mittelfristigen Finanzplanung
	-Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	78.696.856,77	79.712.500	78.465.000	81.910.800	83.613.300	86.123.300	88.613.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.319.682,40	111.614.800	73.185.200	73.821.200	77.785.300	78.927.300	80.344.300
3. sonstige Transfereinzahlungen	3.648.779,24	3.887.300	3.819.100	3.821.100	3.823.100	3.825.100	3.827.100
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	7.668.810,21	8.156.400	8.324.700	8.660.500	8.760.500	8.680.500	8.680.500
5. privatrechtliche Entgelte	242.838,99	772.500	215.500	206.800	206.800	206.800	206.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.175.448,28	70.894.500	65.025.400	62.518.600	62.271.900	63.406.500	64.704.500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.989.458,04	6.831.800	8.983.800	8.479.800	8.489.800	8.547.800	8.941.800
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.738.071,35	5.273.000	5.270.300	5.220.300	5.220.300	5.220.300	5.220.300
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.479.945,28	287.142.800	243.289.000	244.639.100	250.171.000	254.937.600	260.538.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Auszahlungen für aktives Personal	42.979.536,48	45.640.200	49.320.200	50.303.300	50.799.500	52.005.000	53.302.500
12. Auszahlungen aus Versorgung	1.069.874,92	1.055.700	1.403.000	1.431.000	1.459.600	1.488.800	1.518.500
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	5.680.075,53	8.519.500	7.607.900	7.494.400	7.060.700	7.070.800	7.137.500
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.143.570,30	2.266.000	1.266.400	1.418.400	1.493.400	1.575.400	1.977.400
15. Transferauszahlungen	98.499.774,32	104.224.200	119.627.100	118.075.900	118.791.700	121.398.600	123.557.300
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	68.509.515,65	84.854.600	62.351.500	63.459.000	65.480.100	65.677.500	66.701.500
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.882.347,20	246.560.200	241.576.100	242.182.000	245.085.000	249.216.100	254.194.700
18. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe d. Einzahlungen abzüglich Summe d. Auszahlungen aus lfd. VW)	21.597.598,08	40.582.600	1.712.900	2.457.100	5.086.000	5.721.500	6.343.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.506.964,23	1.522.900	2.499.700	2.697.700	1.636.700	1.296.700	1.296.700
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.388.285,29	1.633.000	874.000	624.000	479.000	479.000	479.000
21. Veräußerung von Sachvermögen	21.091,14	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	606.617,11	595.300	595.300	595.300	595.300	595.300	595.300
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.522.957,77	3.751.200	3.969.000	3.917.000	2.711.000	2.371.000	2.371.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	47.757,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	1.039.749,69	1.515.500	756.500	506.500	361.500	361.500	361.500
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	848.269,06	2.501.300	3.491.500	3.538.500	2.423.500	2.423.500	2.423.500
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.338.260,86	3.349.400	16.388.100	525.600	686.200	829.100	829.100
29. Aktivierbare Zuwendungen	2.180.136,48	3.587.800	4.996.900	5.439.500	3.958.100	3.642.700	3.661.200
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	9.000.000	36.000.000
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.454.173,09	10.954.000	25.633.000	10.010.100	7.429.300	16.256.800	43.275.300

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019 der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz 2020 der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz 2021 der mittelfristigen Finanzplanung
	-Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.931.215,32	-7.202.800	-21.664.000	-6.093.100	-4.718.300	-13.885.800	-40.904.300
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	18.666.382,76	33.379.800	-19.951.100	-3.636.000	367.700	-8.164.300	-34.560.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	8.400.000,00	7.202.800	21.664.000	6.093.100	4.718.300	13.885.800	40.904.300
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.585.345,86	2.875.900	4.843.200	5.698.700	6.270.400	7.086.800	7.642.500
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	6.814.654,14	4.326.900	16.820.800	394.400	-1.552.100	6.799.000	33.261.800
37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	25.481.036,90	37.706.700	-3.130.300	-3.241.600	-1.184.400	-1.365.300	-1.298.600
38. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	2.193.646,09	0	0	0	0	0	0
39. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)	27.674.682,99	37.706.700	-3.130.300	-3.241.600	-1.184.400	-1.365.300	-1.298.600

Änderungsliste zum 1. Nachtrag 2017/2018 - Ergebnishaushalt

lfd. Nr.	Dez.	TH	Produkt Sachkto	Bezeichnung	Erträge					Aufwendungen					Bemerkung
					2017	2018	2019	2020	2021	2017	2018	2019	2020	2021	
					249.248.200	250.074.500	255.293.900	259.798.200	264.898.500	251.824.000	252.697.200	255.143.400	259.437.700	264.263.200	
				Stand HH 2017											
				Ergebnis 2017 - 2021						-2.575.800	-2.622.700	150.500	360.500	635.300	-4.052.200
				Defizit aus Vorjahren bis 2016											-38.450.522
				Defizit gesamt Ende 2021											-42.502.722
1	OB	KS	41.10.01	Krankenhausfinanzierung / Klinikum WHV gGmbH / Eigenbetrieb RNK											
			361511	Finanzierung Neubau - Erstattung Zinsen von Klinikum WHV gGmbH: 1. Darlehen für Vorwegmaßnahmen (15 Mio. €) 2. Gesellschafterdarlehen (9 Mio. € in 2020 und 36 Mio. € in 2021)	66.000	197.000	263.000	341.000	735.000						
2	OB	AF	61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft											
			451711	Zinsen Neubau Klinikum (vgl. lfd. Nr. 1)						66.000	197.000	263.000	341.000	735.000	
3			451711	Zinsen Neubau Klinikum für Vorwegmaßnahmen (15,0 Mio. €) - bereits im HH 2017/18 veranschlagt						-187.000	-367.600	-358.900	-350.000	-340.900	
				Summe Änderungen - zahlungswirksam	66.000	197.000	263.000	341.000	735.000	-121.000	-170.600	-95.900	-9.000	394.100	1.604.400
				Summe Änderungen - zahlungsunwirksam	0										
				Endbestand Ergebnishaushalt	249.314.200	250.271.500	255.556.900	260.139.200	265.633.500	251.703.000	252.526.600	255.047.500	259.428.700	264.657.300	
				Ergebnis 2017 - 2021						-2.388.800	-2.255.100	509.400	710.500	976.200	-2.447.800
				Defizit aus Vorjahren bis 2016											-38.450.52
				Defizit gesamt Ende 2021											-40.898.322

Änderungsliste zum 1. Nachtrag 2017/2018 - Finanzhaushalt

Nr.	Dez.	TH	Produkt Sachkto.	Bezeichnung	Einzahlungen					Auszahlungen					Bemerkung
					2017	2018	2019	2020	2021	2017	2018	2019	2020	2021	
				Anfangsbestand	268.856.000	254.452.200	257.337.300	261.853.400	267.078.900	272.173.300	258.061.400	258.880.600	263.189.200	266.814.400	
				Defizit						-3.317.300	-3.609.200	-1.543.300	-1.335.800	264.500	-9.541.100
				Übertrag aus dem Ergebnishaushalt	66.000	197.000	263.000	341.000	735.000	-121.000	-170.600	-95.900	-9.000	394.100	
				Stand nach Übertrag Ergebnishaushalt	268.922.000	254.649.200	257.600.300	262.194.400	267.813.900	272.052.300	257.890.800	258.784.700	263.180.200	267.208.500	
				Defizit nach Übertrag Ergebnishaushalt						-3.130.300	-3.241.600	-1.184.400	-985.800	605.400	-7.936.700
				Anfangsbestand Investiver Teil	3.969.000	3.917.000	2.711.000	2.371.000	2.371.000	25.633.000	10.010.100	7.429.300	7.256.800	7.275.300	
				Kreditbedarf alt						21.664.000	6.093.100	4.718.300	4.885.800	4.904.300	42.265.500
Änderungen Investitionstätigkeit:															
1	OB	KS	41.10.01	Krankenhausfinanzierung / Klinikum gGmbH / Eigenbetrieb RNK											
			788531	Neubaufinanzierung - Gesellschafterdarlehen									9.000.000	36.000.000	
Summe Änderungen Investitionstätigkeit					0	9.000.000	36.000.000								
2				nachrichtlich Verpflichtungsermächtigung für Neubaufinanzierung Klinikum						53.100.000					
				2020: 9.000.000 Mio. €											
				2021: 36.000.000 Mio. €											
				2022: 8.100.000 Mio. €											
Änderungen Finanzierungstätig. (69*,79*)															
3	OB	AF	61.20.10	Allgemeine Finanzwirtschaft											
			692730	Aufnahme der Darlehen für Neubau Klinikum				9.000.000	36.000.000						
4			792730	Finanzierung Neubau Klinikum - Tilgungsleistungen									379.500	1.904.000	
Summe Änderungen Finanzierungstätig.					0	0	0	9.000.000	36.000.000	0	0	0	379.500	1.904.000	
Endbestand Investiver Teil					3.969.000	3.917.000	2.711.000	2.371.000	2.371.000	25.633.000	10.010.100	7.429.300	16.256.800	43.275.300	
Kreditbedarf NEU										21.664.000	6.093.100	4.718.300	13.885.800	40.904.300	87.265.500
Tilgung NEU										4.843.200	5.698.700	6.270.400	7.086.800	7.642.500	
Nettoneuverschuldung (+), Entschuldung (-)										16.820.800	394.400	-1.552.100	6.799.000	33.261.800	55.723.900
Endbestand Finanzhaushalt					268.922.000	254.649.200	257.600.300	271.194.400	303.813.900	272.052.300	257.890.800	258.784.700	272.559.700	305.112.500	
Defizit/Überschuss Finanzhaushalt jahresbezogen										-3.130.300	-3.241.600	-1.184.400	-1.365.300	-1.298.600	-10.220.200
Defizit Finanzhaushalt gesamt															

Erläuterung zur Änderungsliste 1. Nachtrag 2017 / 2018 - Teil Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.	Bemerkung
1	Erstattung der Zinsen des Schuldendienstes von der Klinikum WHV gGmbH für die Finanzierung des Neubaus. Die Erstattungen beziehen sich auf folgende Darlehen: (vgl. 2. Nachtragswirtschaftsplan der Klinikum WHV gGmbH) A. Darlehen für Vorwegmaßnahmen (gesamt 15 Mio. € - davon 7,5 Mio. € jeweils in 2017 und 2018) - Kreditermächtigung in Höhe von 15 Mio. € in 2017 bereits im Haushalt 2017 / 2018 des Kernhaushaltes veranschlagt B. Gesellschafterdarlehen für Investitionen Neubau (9 Mio. € in 2020 und 36 Mio. € in 2021) - Kreditermächtigung wird im Kernhaushalt veranschlagt (vgl. Finanzhaushalt)
2	Angleichung der Veranschlagung Zinsen Schuldendienst (vgl. Ifd. Nr. 1) an den 2. Nachtragswirtschaftsplan 2017 der Klinikum WHV gGmbH
3	Der Schuldendienst für Zinsen hinsichtlich des Darlehens für Vorwegmaßnahmen (15 Mio. €) war bereits im Haushalt 2017 / 2018 veranschlagt. Aufgrund der o.g. Anpassung an den 2. Nachtragswirtschaftsplan 2017 der Klinikum WHV gGmbH kann die ursprüngliche Veranschlagung entfallen. Es wurden im Ursprungshaushalt höhere Zinsbeträge zum einen aufgrund eines angenommenen höheren Zinssatzes (2,5 % statt 1,75 %) und zum anderen aufgrund der Annahme der vollständigen Kreditaufnahme der 15 Mio. € bereits in 2017 statt jeweils 7,5 Mio. € in 2017 und 2018 veranschlagt. Ab 2021 schlagen unter der Ifd. Nr. 2 die Zinsen für die Aufnahme der 9 Mio. € in 2020 und die Aufnahme der 36 Mio. € in 2021 durch - diese waren im Ursprungshaushalt noch nicht berücksichtigt.

Erläuterung zur Änderungsliste 1. Nachtrag 2017 / 2018 - Teil Finanzhaushalt

Ifd. Nr.	Bemerkung
1	Weiterleitung der Kreditaufnahmen für den Neubau Klinikum an die Klinikum WHV gGmbH als Gesellschafterdarlehen
2	Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung in 2017 in Höhe von 53,1 Mio. € für die Weiterleitung der Gesellschafterdarlehen an die Klinikum WHV gGmbH zur Finanzierung des Neubaus Klinikum - Zahlungswirksamkeit in folgenden Jahren: 2020: 9.000.000 Mio. € 2021: 36.000.000 Mio. € 2022: 8.100.000 Mio. €
3	Kreditaufnahmen für den Neubau Klinikum
4	Veranschlagung der Tilgungsleistungen für die Kreditaufnahmen Ifd. Nr. 3