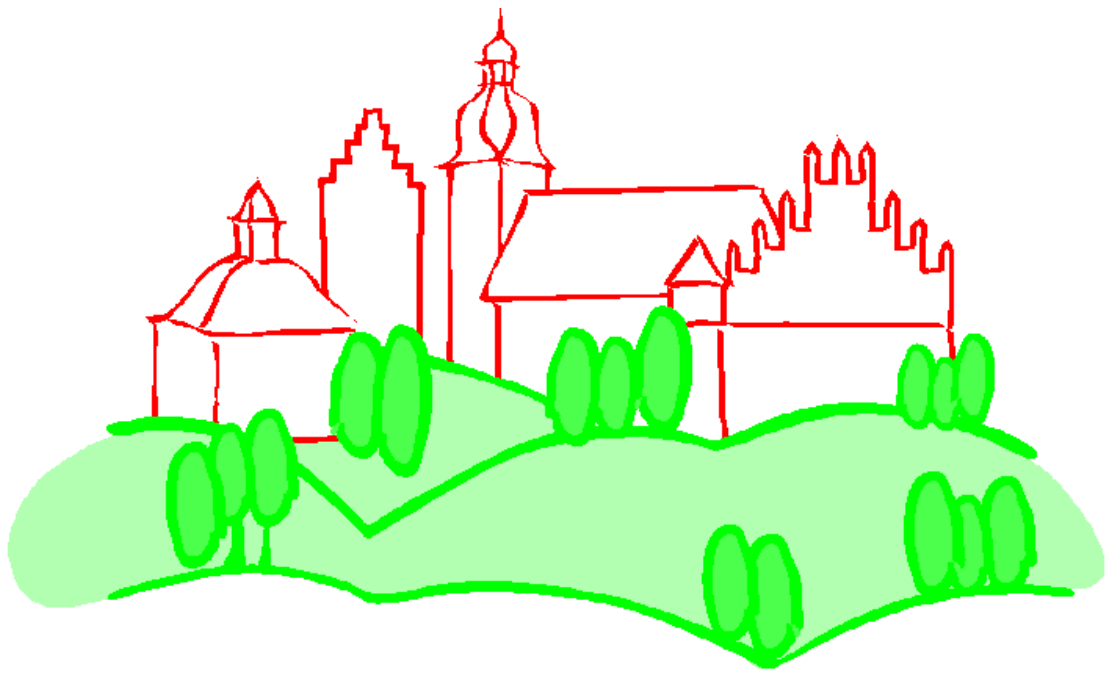




Nottuln

Gemeinde

**1. Nachtragshaushalt
2014**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Nachtragshaushaltssatzung	3
Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan	5
Gesamtergebnisplan	8
Gesamtfinanzplan	10
 <u>Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft</u>	
Teilergebnisplan	12
Teilfinanzplan	13
Kennzahlen	15
Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals	17

Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung der Gemeinde Nottuln für das Haushaltsjahr 2014

Aufgrund des § 81 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.10.2012 (GV. NRW. S. 474), hat der Rat der Gemeinde Nottuln mit Beschluss vom 13.05.2014 folgende Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 17.12.2013 erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge EUR	erhöht um EUR	vermindert um EUR	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschl. Nachträge festgesetzt auf EUR
Ergebnisplan				
Aufwendungen	29.704.790	363.052		30.067.842
Finanzplan				
aus laufender Verwaltungstätigkeit:				
Auszahlungen	27.601.102	363.052		27.964.154

§ 2

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird nicht geändert.

§ 3

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 601.436 EUR um 363.052 EUR erhöht und damit auf 964.488 EUR festgesetzt.

§ 5

Der bisher festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird nicht geändert.

§ 6

Die Steuersätze werden nicht geändert.

§ 7

Die Festsetzungen werden nicht geändert.

Vorbericht

zum Nachtragshaushaltsplan der Gemeinde Nottuln für das Haushaltsjahr 2014

Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung des Haushaltsplanes 2014 am 17.12.2013 stand die endgültige Höhe der Kreisumlage noch nicht fest. Die Festsetzung der Umlagegrundlagen und der Hebesätze, die für die Kreisumlage maßgebend sind, wurden vom Kreis Coesfeld erst mit Schreiben vom 05.02.2014 festgesetzt. Für den Haushalt 2014 wurde der Zahlbetrag aus dem Jahr 2013 in Höhe von 9.000.000 € übernommen.

Mit der Festsetzung der Kreisumlage in Höhe von 9.363.052 € ergibt sich die Notwendigkeit zur Aufstellung der Nachtragshaushaltssatzung aus § 81 Abs. 2 Ziff. 2 GO NRW in Verbindung mit § 7 Ziff. IV Nr. 2 der Haushaltssatzung 2014. Es entsteht aufgrund der geänderten Aufwandsposition ein überplanmäßiger Aufwand in erheblichem Umfang von mehr als 250.000 € gegenüber dem ursprünglichen Planansatz.

Position	Haushaltsplan	Veränderung in €	Nachtrags- haushaltsplan
	Planansatz in €		Planansatz in €
Kreisumlage	9.000.000	+ 363.052	9.363.052

Auf den folgenden Seiten werden die Gesamtpläne und die Pläne des betroffenen Produktbereiches 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft - aufgeführt.

Gemeinde Nottuln

1. Nachtragshaushalt 2014



Gemeinde Nottuln

Seite 8

Gesamtergebnisplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
19	+ Finanzerträge	131.333	158.353	155.560	153.654	151.674	149.617
20	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-891.292	-880.334	-765.394	-721.672	-677.662	-633.013
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-759.958	-721.981	-609.834	-568.018	-525.988	-483.396
22	= Ergebnis lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	153.797	-1.911.419	-964.488	-147.995	544.122	1.153.419
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25))	153.797	-1.911.419	-964.488	-147.995	544.122	1.153.419
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	177.453	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	-88.075	0	0	0
29	Verrechnungssaldo (Z. 27+28)	0	0	-88.075	177.453	0	0

Nachrichtlich:

Aufwendungen für Ermächtigungsübertragungen

von 2013 in das Jahr 2014 (Festwerte für die Feuerwehr): -16.419

voraussichtliches Jahresergebnis 2014 nach Abzug

der konsumtiven Ermächtigungsübertragungen: -980.907

zu Teilposition 27: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen

177.453 € Verkauf des Hauses Panama in 2015

zu Teilposition 28: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen

88.075 € Verkauf KOT-Heim in 2014

Gesamtfinanzplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.820.152	19.295.317	19.944.087	20.689.104	21.430.550	22.158.965
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.071.526	1.401.748	2.415.502	2.509.256	2.518.396	2.594.591
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.180	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
04	+Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.134.548	2.137.314	2.307.847	2.307.847	2.307.847	2.307.847
05	+Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.013.770	798.640	673.641	669.781	666.081	662.281
06	+Kostenerstattungen, Kostenumlagen	807.682	690.556	693.960	704.310	668.860	670.690
07	+ Sonstige Einzahlungen	933.047	957.450	899.100	899.100	899.100	899.200
08	+Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	141.463	158.353	155.660	153.754	151.774	149.617
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	25.929.367	25.441.478	27.091.897	27.935.252	28.644.708	29.445.291
10	- Personalauszahlungen	-3.761.933	-4.024.112	-4.268.039	-4.268.039	-4.277.098	-4.277.098
11	- Versorgungsauszahlungen	-528.089	-615.900	-658.300	-670.000	-683.200	-710.000
12	-Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.096.247	-6.975.051	-7.491.619	-7.142.293	-7.145.844	-7.137.199
13	-Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-896.690	-880.334	-765.394	-721.672	-677.662	-623.013
14	- Transferauszahlungen	-12.863.022	-11.834.394	-12.396.553	-12.322.778	-12.320.202	-12.521.210
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.538.904	-2.438.305	-2.384.249	-1.103.316	-1.106.979	-1.112.337
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-25.684.884	-26.768.096	-27.964.154	-26.228.098	-26.210.985	-26.380.857
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	244.484	-1.326.618	-872.257	1.707.154	2.433.723	3.064.434
18	+Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.496.037	1.508.562	1.066.880	1.029.016	1.637.880	1.093.880
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	10.848	5.000	415.000	190.000	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.474.269	203.800	203.800	101.900	101.900	101.900
22	+sonstige Investitionseinzahlungen	1.340.525	234.008	235.227	144.032	145.766	147.823
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.321.679	1.951.370	1.920.907	1.464.948	1.885.546	1.343.603

Gesamtfinanzplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
24	-Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-880.090	-829.674	-228.200	-174.200	-128.200	-122.200
25	Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.326.628	-435.100	-350.000	-595.000	-1.115.000	-235.000
26	-Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-159.508	-304.175	-822.680	-275.310	-465.110	-407.560
27	-Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-19.340	-21.900	-23.150	-25.930	-29.050	-32.540
28	-Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-Sonstige Investitionsauszahlungen	-28.679	-33.800	-7.700	-3.000	0	0
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.414.245	-1.624.649	-1.431.730	-1.073.440	-1.737.360	-797.300
31	=Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.907.434	326.721	489.177	391.508	148.186	546.303
32	=Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag (Z. 17+31)	2.151.918	-999.897	-383.080	2.098.662	2.581.909	3.610.737
33	+Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
35	-Tilgung von Krediten für Investitionen	-626.496	-637.881	-719.191	-731.176	-743.411	-756.367
36	-Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647
37	=Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-867.143	-878.528	-959.838	-971.823	-984.058	-997.014
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	1.284.775	-1.878.425	-1.342.918	1.126.839	1.597.851	2.613.723
39	+Anfangsbestand Finanzmittel	6.549.786	7.973.528	6.095.103	4.752.185	5.879.024	7.476.875
40	+/-Bestand fremde Finanzmitteln	+138.967	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	7.973.528	6.095.103	4.752.185	5.879.024	7.476.875	10.090.598

Nachrichtlich:

Ist-Endbestand liquide Mittel am 31.12.2013: 6.802.417

Benötigte liquide Mittel für Ermächtigungs-

übertragungen von 2013 in das Jahr 2014: 1.281.847

Endbestand liquide Mittel zum 31.12. neu 4.177.652 5.304.491 6.902.342 9.516.065

(unter Berücksichtigung des Ist-Bestands z. 31.12.13 u. der EÜ)

Teilergebnisplan Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.073.498	19.295.317	19.944.087	20.689.104	21.430.550	22.158.965
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.860.501	977.206	1.880.341	1.936.751	2.023.905	2.106.885
04	+Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.393	122.980	122.980	122.980	122.980	122.980
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.163.942	987.500	845.200	845.200	845.200	845.200
10	= Ordentliche Erträge	22.221.334	21.383.003	22.792.608	23.594.035	24.422.635	25.234.030
15	- Transferaufwendungen	-11.036.604	-10.196.802	-10.564.882	-10.591.567	-10.618.191	-10.644.699
16	-Sonstige ordentliche Aufwendungen	-295.687	-64.000	-23.610	-610	-610	-610
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.332.291	-10.260.802	-10.588.492	-10.592.177	-10.618.801	-10.645.309
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	10.889.043	11.122.201	12.204.116	13.001.858	13.803.834	14.588.721
19	+ Finanzerträge	99.106	133.700	141.840	141.840	141.840	141.840
20	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-715.458	-715.030	-610.630	-577.457	-544.004	-509.921
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-616.352	-581.330	-468.790	-435.617	-402.164	-368.081
22	= Ergebnis lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	10.272.690	10.540.871	11.735.326	12.566.241	13.401.670	14.220.640
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	=Ergebnis vor Berücksichtigung der internen L.	10.272.690	10.540.871	11.735.326	12.566.241	13.401.670	14.220.640
29	= Jahresergebnis (Z. 26+27-28)	10.272.690	10.540.871	11.735.326	12.566.241	13.401.670	14.220.640

Erläuterungen

zu Teilposition 15: Transferaufwendungen

+ 363.052 € Kreisumlage

Teilfinanzplan Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	10.219.563	10.570.871	11.735.326	12.566.241	13.401.670	14.220.640
18	+Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	717.515	766.286	915.673	915.673	915.673	915.673
22	+sonstige Investitionseinzahlungen	1.166	860	246	246	0	0
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	718.681	767.146	915.919	915.919	915.673	915.673
27	-Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-19.340	-21.900	-23.150	-25.930	-29.050	-32.540
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.340	-21.900	-23.150	-25.930	-29.050	-32.540
31	=Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	699.340	745.246	892.769	889.989	886.623	883.133
32	=Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag (Z. 17+31)	10.918.903	11.316.117	12.628.095	13.456.230	14.288.293	15.103.773
35	-Tilgung von Krediten für Investitionen	-393.748	-404.935	-486.044	-497.826	-509.842	-522.572
36	-Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647
37	=Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-634.395	-645.582	-726.691	-738.473	-750.489	-763.219

Erläuterungen

zu Teilposition 17: Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit

- 363.052 € Kreisumlage

Kennzahlen

Durch die Veränderungen im Nachtragshaushalt ergeben sich andere Kennzahlenwerte. In der folgenden Tabelle werden deshalb die aktuellen Werte dargestellt:

Kennzahl*	Haushaltsplan 2014	Nachtrags- Haushaltsplan 2014
Steuerquote	68,90	68,90
Zuwendungsquote	10,96	10,96
Personalintensität	15,93	15,73
Zinslastquote	2,64	2,61
Sach- und Dienstleistungsintensität	26,08	25,76
Transferaufwandsquote	41,67	42,39

* den Kennzahlen sind die Erträge und Aufwendungen des Gesamtergebnisplanes zu Grunde gelegt

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals zum Nachtrag 2014

Bilanzposten nach § 41 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW	Bestand Eröffnungsbilanz*	Bestand Vorvorjahr (31.12.)	Planwert Vorjahr (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr + 1 (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr + 2 (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr + 3 (31.12.)
	2005	2012	2013	2014	2015	2016	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage	52.899.202	46.827.620	46.725.585	46.249.810	45.197.247	45.226.705	45.226.705
Zuführung/Entnahme Allg. Rücklage durch Abgänge des Anlagevermögens				-88.075	177.453		
= Allg. Rücklage neu				46.161.735	45.374.700		
Sonder-rücklagen	1.392.056	1.179.812	1.281.847				
Ausgleichs-rücklage	5.915.204	0	153.797	0	0	0	544.122
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		153.797	-1.911.419	-964.488	-147.995	544.122	1.153.419
Summe Eigenkapital	60.206.462	48.161.229	46.249.810	45.197.247	45.226.705	45.770.827	46.924.246

Allgemeine Rücklage und Sonderrücklage	54.291.258	48.007.432	48.007.432	46.161.735	45.374.700	45.226.705	45.226.705
--	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Max. Entnahme gem. § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW (5 % der allg. Rücklage und Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag zum 31.12. des Vorjahres):	2.349.071	2.248.398	2.259.862	2.261.335	2.288.541
---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Entnahme im HH-Jahr in %	4,07%	2,14%	0,33%	0,00%	0,00%
--------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Anm.: Die Sonderrücklage wird für Ermächtigungsübertragungen zu Gunsten des jeweiligen Folgejahres gebildet. Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen der Jahre 2014 - 2017 kann jeweils erst zum Ende des jeweiligen Haushaltsjahres beziffert werden. Aus diesem Grunde ist eine Darstellung in der Übersicht nicht möglich.

* einschließlich Korrektur aus dem Jahresabschluss 2008

