



N o t t u l n

G e m e i n d e

Entwurf
Nachtragshaushalt 2011

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Nachtragshaushaltssatzung	3
Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan	5
Gesamtergebnisplan	8
Gesamtfinanzplan	10
<u>Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV</u>	
Teilergebnisplan	14
Teilfinanzplan	15
<u>Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege</u>	
Teilergebnisplan	18
Teilfinanzplan	19
<u>Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft</u>	
Teilergebnisplan	22
Teilfinanzplan	23
Kennzahlen	25
Änderungen im mittelfristigen Ergebnisplan	27
Änderungen im mittelfristigen Finanzplan	29
Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals	30

Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung der Gemeinde Nottuln für das Haushaltsjahr 2011

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 Artikel I. d. Gesetzes vom 30.09.2009 (GV. NRW. S. 380), hat der Rat der Gemeinde Nottuln mit Beschluss vom _____ folgende Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 21.12.2010 erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen fest- gesetzten Gesamt- beträge EUR	erhöht um EUR	vermindert um EUR	und damit der Ge- samtbetrag des Haushaltsplans einschl. Nachträge festgesetzt auf EUR
Ergebnisplan				
Erträge	30.062.332		2.479.828	27.582.504
Aufwendungen	30.893.264		1.102.505	29.790.759
Finanzplan				
aus laufender Verwal- tungstätigkeit:				
Einzahlungen	28.192.281		2.479.828	25.712.453
Auszahlungen	28.620.076		374.172	28.245.904
aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit:				
Einzahlungen	5.404.844		0	5.404.844
Auszahlungen	5.881.839		300.000	5.581.839

§ 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 830.932 EUR um 1.377.323 EUR erhöht und damit auf 2.208.255 EUR festgesetzt.

§ 5

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

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden nicht geändert.

§ 7

Die Festsetzungen werden nicht geändert.

Nottuln, im Juni 2011

Aufgestellt:

Bestätigt:

(Klaus Fallberg)
Kämmerer

(Peter Amadeus Schneider)
Bürgermeister

Vorbericht

zum Nachtragshaushaltsplan der Gemeinde Nottuln für das Haushaltsjahr 2011

Zum Zeitpunkt der Einbringung und Beschlussfassung des Haushaltsplanes 2011 stand die Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2011 noch nicht fest. Ein erster Entwurf des GFG 2011 wurde der Gemeinde zwei Tage nach Beschlussfassung des Haushaltsplanes 2011 am 23.12.2010 übersandt und am 16.02.2011 in den Landtag des Landes Nordrhein-Westfalen eingebracht. In seiner Sitzung am 18.05.2011 hat der Landtag das GFG 2011 in der Fassung des redaktionell berichtigten Entwurfes vom 21.02.2011 (Drs. 15/1354) verabschiedet.

Die Festsetzung des GFG 2011 erfolgte mit Schnellbrief Nr. 71/2011 vom 08.06.2011. Für die Gemeinde Nottuln bedeutet die mit dem Entwurf eingebrachte geänderte Berechnungssystematik der Schlüsselzuweisungen Mindererträge in Millionenhöhe. Leicht abgedeckt werden diese finanziellen Einbußen durch Minderaufwendungen bei der Kreisumlage, die aus der Festsetzung der Umlagegrundlagen und der Hebesätze der an den Kreis abzuführenden Umlage resultieren. Daneben wurden aufgrund der Regionalisierung der Mai-Steuerschätzung vom 09.06.2011 Änderungen bei den Gemeindeanteilen an den Gemeinschaftssteuern erforderlich. Als weitere Punkte sind aufgrund neuer Erkenntnisse hinsichtlich des Gewerbegebietes Beisenbusch die Kosten für den Ausbau der Kreisstraße 11 sowie die Kosten für den Naturschutzausgleich geändert zu veranschlagen.

Aufgrund der vorgenannten Änderungen ergibt sich die Notwendigkeit zur Aufstellung der Nachtragshaushaltssatzung aus § 81 Abs. 2 Ziff. 1 u. 2 GO NRW in Verbindung mit § 7 Ziff. IV der Haushaltssatzung 2011. Es zeigt sich, dass aufgrund der erheblichen Mindereinnahmen und der geänderten Aufwandspositionen trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit voraussichtlich eine Verschlechterung des Jahresergebnisses von mehr als 250.000 € gegenüber dem ursprünglichen Planansatz entstehen wird.

Hauptgrund für den Nachtragshaushaltsplan ist der im Vergleich zum ursprünglichen Planansatz erheblich geringere Betrag der Schlüsselzuweisungen. Im Rahmen der Nachtragssatzung werden – wie bereits beschrieben – folgende weitere Positionen angepasst:

Position	Haushaltsplan	Veränderung in €	Nachtrags-
	Planansatz in €		haushaltsplan Planansatz in €
Schlüsselzuweisungen	4.830.000	-2.860.878	1.969.122
Gemeindeanteil a. d. Einkommensteuer	6.793.970	+373.980	7.167.950
Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer	412.300	+7.070	419.370
Kreisumlage	10.911.810	-674.172	10.237.638
Ausbau der K11 (Gewerbegebiet Beisenbusch); Ergebnisplan	0	+6.667	6.667
Naturschutzausgleich f. d. Gewerbegebiet Beisenbusch; Ergebnisplan	450.000	-435.000	15.000

Da zum Zeitpunkt der Haushaltseinbringung und der Haushaltsberatungen im Herbst/Winter 2010 noch keine Proberechnung zum GFG 2011 vorlag, wurden die Schlüsselzuweisungen mit den damals gültigen Parametern des GFG 2010 durch die Kämmerei berechnet. Aufgrund der in 2010 bereits erfolgten und der im Entwurf 2011 enthaltenen Hebesatzerhöhung der Grundsteuern und der Gewerbesteuer konnte die zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen erforderliche Steuerkraftmesszahl nicht aus dem Jahr 2010 übernommen werden. Stattdessen bedurfte es einer Berechnung anhand der bereits realisierten und geplanten gemeindlichen Steuererträge. Der Entwurf des GFG 2011 enthielt eine Anpassung und andere Gewichtung der Grunddaten, die zu einem erheblichen Einbruch der Schlüsselzuweisungen der Gemeinde Nottuln führten. In Folge dessen muss der Ansatz für die Schlüsselzuweisungen von 4.830.000 € um 2.860.878 € auf 1.969.122 € nach unten korrigiert werden. Prozentual bedeutet dies einen Rückgang dieser Finanzmittel um rd. 59,3%.

Die Planung der Gemeindeanteile der Einkommen- und der Umsatzsteuer basierte auf der Novembersteuerschätzung. Diese hatte die Erträge der Gemeinschaftssteuern für das Jahr 2011 niedriger angesetzt, als die tatsächliche Entwicklung der vergangenen Monate vermuten lässt. Mit der Regionalisierung der Maisteuerschätzung ergibt sich nun eine Verbesserung um 373.980 € beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer entgegen dem bisherigen Haushalt.

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2011 wurde nach Abschluss des aufsichtsbehördlichen Anzeige- und Genehmigungsverfahrens im Amtsblatt des Kreises am 17.05.2011 bekannt gemacht. Zum Zeitpunkt der Einbringung des Gemeindehaushaltes standen weder die Umlagegrundlagen noch die Hebesätze der allgemeinen Kreisumlage oder der Umlage für die Mehrbelastung Jugendamt fest. Demnach musste auch für diese Aufwandsart eine Berechnung durch die Kämmerei auf Grundlage der Daten aus dem GFG 2010, der Orientierungsdaten für die Jahre 2011 – 2014 sowie den bereits realisierten und geplanten Einnahmen der Gemeinde (Berechnungsparameter für die Umlagegrundlagen) vorgenommen werden. Der durch die Kämmerei errechnete Ansatz von 10.911.810 € wurde mit dem Haushalt beschlossen. Die Umlagegrundlagen wurden durch die Festsetzung im GFG reduziert und der Kreis Coesfeld hat seine Hebesätze für die Kreisumlage in Anbetracht der allorts wegbrechenden Kommunalfinzen nicht in dem Ausmaß

erhöht, wie vor Einbringung des Entwurfes des GFG 2011 angekündigt. Insgesamt ergibt sich in Anbetracht der vorgenannten Änderungen eine Kreisumlage in Höhe von 10.237.638 € für das Haushaltsjahr 2011, die damit 674.172 € unter dem Ansatz aus dem Haushalt bleibt.

Zwei Positionen aus dem Projekt Gewerbegebiet Beisenbusch müssen bzw. können nach jetzigem Kenntnisstand bzgl. ihrer Veranschlagung korrigiert werden. Im Zuge der Errichtung des Gewerbegebietes wird von der Gemeinde die Kreisstraße 11 um- bzw. ausgebaut und zusätzlich mit einem Geh- und Radweg versehen. Von den veranschlagten Straßenbaukosten entfallen 300.000 € auf den Aus- und Umbau der K 11. Da die Gemeinde nach Abschluss der Maßnahme kein Eigentum an der geschaffenen Infrastruktur erwirbt, sind die Kosten des Ausbaus nicht investiv zu veranschlagen, sondern als Aufwendungen zu verbuchen. Gleichzeitig wird der Kreis Coesfeld die umgebaute Straße weiter unterhalten, so dass durch diese Gegenleistungsverpflichtung der Aufwand über die Nutzungsdauer von 45 Jahren abgegrenzt werden kann und somit ein jährlicher Aufwand von 6.667 € einzuplanen ist. Im Bereich des Finanzplanes ergibt sich durch die geänderte Veranschlagung lediglich eine Verschiebung der 300.000 € vom investiven zum konsumtiven Bereich.

Ähnlich verhält es sich mit den veranschlagten 450.000 € für den Naturschutzausgleich im Gewerbegebiet Beisenbusch. Die Eingriffe in die Natur werden durch Zahlungen in den Öko-Pool der Wirtschaftsbetriebe Coesfeld ausgeglichen. Die Wirtschaftsbetriebe verwenden die eingezahlten Gelder, um Maßnahmen zum Ausgleich des Eingriffs durchzuführen und müssen diese Flächen dann über einen Zeitraum von 30 Jahren bewahren und pflegen. Damit handelt es sich auch hierbei um eine vertraglich vereinbarte Gegenleistungsverpflichtung, die somit als Aufwand über einen Zeitraum von 30 Jahren, mit jährlich 15.000 €, abgegrenzt werden kann.

Auf den folgenden Seiten werden die Gesamtpläne und die Pläne der betroffenen Produktbereiche aufgeführt. Insgesamt führen die vorgenannten Änderungen zu einer erheblichen Ergebnisverschlechterung, die im Haushalt der Gemeinde Nottuln an keiner anderen Stelle aufgefangen werden kann.

Gesamtergebnisplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.570.689	15.864.369	17.608.160	18.278.170	19.195.720	20.020.240
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.160.568	6.255.951	4.348.672	3.088.971	3.116.321	3.193.789
03	+ Sonstige Transfererträge	12.442	9.050	3.050	3.050	3.050	3.050
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.924.268	2.751.065	2.740.656	2.740.656	2.740.656	2.740.656
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	628.792	589.610	592.153	584.153	576.353	568.653
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	731.637	609.540	614.980	602.780	609.980	609.980
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.258.863	962.800	1.512.530	956.625	1.022.320	957.800
08	+ Aktivierte Eigenleistung	5.529	23.000	13.700	10.000	19.100	19.100
09	+/- Bestandsveränderungen	10.793	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	27.303.581	27.065.385	27.433.901	26.264.405	27.283.500	28.113.268
11	- Personalaufwendungen	-3.673.236	-3.828.604	-3.828.604	-3.828.604	-3.828.604	-3.828.604
12	- Versorgungsaufwendungen	-662.725	-640.000	-640.000	-640.000	-640.000	-640.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.339.700	-7.335.418	-7.301.111	-6.475.889	-6.494.046	-6.484.006
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.735.635	-2.685.939	-2.623.531	-2.623.531	-2.623.531	-2.623.531
15	- Transferaufwendungen	-12.247.271	-13.941.336	-13.178.651	-13.300.058	-13.939.047	-14.523.778
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.836.083	-1.341.321	-1.386.120	-1.290.680	-1.286.380	-1.285.380
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.494.649	-29.772.618	-28.958.017	-28.158.762	-28.811.608	-29.385.299
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17)	-191.068	-2.707.233	-1.524.116	-1.894.357	-1.528.108	-1.272.031

Gesamtergebnisplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
19	+ Finanzerträge	205.494	136.384	148.603	151.870	150.077	148.233
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.029.031	-905.702	-832.742	-782.160	-745.257	-708.150
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-823.537	-769.318	-684.139	-630.290	-595.180	-559.917
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.014.605	-3.476.551	-2.208.255	-2.524.647	-2.213.288	-1.831.948
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-112.000	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-112.000	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen L.	-1.126.605	-3.476.551	-2.208.255	-2.524.647	-2.213.288	-1.831.948
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.179	22.050	23.261	23.261	23.261	23.261
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.179	-22.050	-23.261	-23.261	-23.261	-23.261
29	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.126.605	-3.476.551	-2.208.255	-2.524.647	-2.213.288	-1.831.948

Gesamtfinanzplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.573.149	15.864.369	17.608.160	18.278.170	19.195.720	20.020.240
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.317.407	5.613.697	3.684.604	2.424.903	2.452.253	2.529.721
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.475	9.050	3.050	3.050	3.050	3.050
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.063.938	1.982.577	2.030.453	2.030.453	2.030.453	2.030.453
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	745.097	589.610	592.153	584.153	576.353	568.653
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	603.536	554.140	555.660	543.460	550.660	550.660
07	+ Sonstige Einzahlungen	978.449	957.800	1.089.770	957.800	957.800	957.800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	239.182	136.384	148.603	151.870	150.077	148.233
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.532.232	25.707.627	25.712.453	24.973.859	25.916.366	26.808.810
10	- Personalauszahlungen	-3.422.756	-3.718.335	-3.718.335	-3.718.335	-3.718.335	-3.718.335
11	- Versorgungsauszahlungen	-534.883	-568.000	-568.000	-568.000	-568.000	-568.000
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-6.764.874	-7.506.606	-7.220.991	-6.364.219	-6.389.876	-6.379.836
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.034.935	-905.702	-832.742	-782.160	-745.257	-708.150
14	- Transferauszahlungen	-12.271.019	-14.734.893	-14.283.541	-13.293.391	-13.932.380	-14.517.111
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.265.595	-1.149.105	-1.622.295	-1.078.375	-1.075.557	-1.076.020
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.294.061	-28.582.641	-28.245.904	-25.804.480	-26.429.405	-26.967.452
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9+16)	238.172	-2.875.014	-2.533.451	-830.621	-513.039	-158.642

Gesamtfinanzplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.098.349	2.189.467	2.100.387	843.710	914.010	965.650
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	529.523	297.750	0	89.830	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	52.250	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	41.199	511.750	1.748.710	828.015	203.800	203.800
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	19.558	43.752	1.555.747	767.649	336.058	235.227
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.740.878	3.042.719	5.404.844	2.529.204	1.453.868	1.404.677
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-257.097	-2.384.353	-2.505.933	-760.808	-772.307	-126.333
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-186.841	-933.000	-1.946.000	-15.000	-288.000	-15.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-287.461	-544.150	-278.390	-374.810	-303.810	-424.810
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-13.362	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-35.573	-121.820	-110.600	-10.500	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-780.333	-3.997.323	-4.854.923	-1.175.118	-1.378.117	-580.143
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	960.545	-954.604	549.921	1.354.086	75.751	824.534
32	= Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag (Z. 17+31)	1.198.717	-3.829.618	-1.983.530	523.465	-437.288	665.892
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-305.830	-315.147	-486.269	-621.297	-626.055	-631.013
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-2.969.019	-214.061	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.274.850	-529.208	-726.916	-861.944	-866.702	-871.660

Gesamtfinanzplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-2.076.133	-4.358.826	-2.710.446	-338.479	-1.303.990	-205.768
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.465.495	7.382.957	6.595.628	3.885.182	3.546.703	2.242.713
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	-6.405	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	7.382.957	3.024.131	3.885.182	3.546.703	2.242.713	2.036.945

Teilergebnisplan Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.202	53.103	58.535	58.535	58.535	58.535
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	1.045.902	925.308	973.248	973.248	973.248	973.248
05	+ Privatrechtliche Leistungs-entgelte	25.122	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
06	+ Kostenerstattungen und Kosten-umlagen	69.958	55.400	59.320	59.320	59.320	59.320
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.574	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	23.000	13.700	10.000	19.100	19.100
09	+/- Bestandsveränderungen	10.700	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.263.458	1.081.911	1.129.903	1.126.203	1.135.303	1.135.303
11	- Personalaufwendungen	-9.293	-7.939	-7.804	-7.804	-7.804	-7.804
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleis-tungen	-1.611.795	-1.540.829	-1.625.944	-1.626.644	-1.627.144	-1.627.144
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.199.965	-1.153.953	-1.153.330	-1.153.330	-1.153.330	-1.153.330
15	- Transferaufwendungen	-13.429	-48.000	-97.539	-32.899	-32.899	-32.899
16	- Sonstige ordentliche Aufwendun-gen	-8.627	-425	-33.525	-33.525	-33.525	-33.525
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.843.109	-2.751.146	-2.918.142	-2.854.202	-2.854.702	-2.854.702
18	= Ergebnis lfd.Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.579.651	-1.669.235	-1.788.239	-1.727.999	-1.719.399	-1.719.399
20	- Zinsen und sonstige Finanzauf-wendungen	-1.246	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.246	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.580.897	-1.669.235	-1.788.239	-1.727.999	-1.719.399	-1.719.399
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichti-gung der internen L.	-1.580.897	-1.669.235	-1.788.239	-1.727.999	-1.719.399	-1.719.399
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.911	-16.500	-17.690	-17.690	-17.690	-17.690
29	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.601.809	-1.685.735	-1.805.929	-1.745.689	-1.737.089	-1.737.089

Teilfinanzplan Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
17	Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.281.621	-2.108.790	-2.472.202	-1.296.705	-1.297.205	-1.297.205
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.013	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	4.890	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	35.614	0	1.702.500	828.015	203.800	203.800
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.517	0	1.702.500	828.015	203.800	203.800
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-6.729	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-15.957	-409.000	-719.000	-15.000	-288.000	-15.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.107	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.793	-415.000	-725.000	-21.000	-294.000	-21.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	25.724	-415.000	977.500	807.015	-90.200	182.800
32	= Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.255.897	-2.523.790	-1.494.702	-489.690	-1.387.405	-1.114.405
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

zu Teilposition 15: Transferaufwendungen

- + 6.667 € Abgrenzung des Aufwandes (300.000 € Ausbau Kreisstraße 11) über die Nutzungsdauer der Straße (45 Jahre)

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

zu Teilposition 17: Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit

- + 300.000 € konsumtive Auszahlung für Ausbau K 11

zu Teilposition 25: Auszahlung für Baumaßnahmen

- 300.000 € investive Auszahlung für Ausbau K 11

Investitionen Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gemeinde Nottuln

Investitionen Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	12	Jahres- ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Finanz- plan 2012	Finanz- plan 2013	Finanz- plan 2014
Investitionen > 25.000 €								
Straßenbaukosten Industriepark Nottuln		-11.129,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		-11.129,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßenbaukosten Gewerbegebiet Beisenbusch		0,00	0,00	-444.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Ent- gelten		0,00	0,00	1.019.000,00	0,00	713.300,00	203.800,00	203.800,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		0,00	0,00	-444.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pflasteranierung Historischer Ortskern		0,00	0,00	-57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		0,00	0,00	-57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschluss Industriepark an Umge- hungsstraße		0,00	-12.000,00	-203.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		0,00	-12.000,00	-203.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßenbaukosten Hellersiedlung (Kücklingsweg AH)		0,00	-245.000,00	0,00	0,00	0,00	-135.000,00	0,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Ent- gelten		0,00	0,00	560.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		0,00	-245.000,00	0,00	0,00	0,00	-135.000,00	0,00
Straßenbaukosten Appelhülsen- Nord II, 1./ 2. BA		-4.827,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		-4.827,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßenbaukosten Wullaweg b. Schoppmann's Wiese		0,00	-76.000,00	0,00	0,00	0,00	-101.000,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		0,00	-76.000,00	0,00	0,00	0,00	-101.000,00	0,00
Straßenbaukosten Baugebiet Schoppmann's Wiese		0,00	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Ent- gelten		0,00	0,00	123.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gemeinde Nottuln

Investitionen Produktbereich Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV	12 -	Jahres- ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Finanz- plan 2012	Finanz- plan 2013	Finanz- plan 2014
Investitionen > 25.000 €								
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		0,00	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00
Investitionen < 25.000 €								
Betriebs- und Geschäftsausst. Straßen		-1.106,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitions- maßnahmen		1.106,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. An- lageverm.		-1.106,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bau/Anschaffung Buswarteallen		0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden		0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
Sonstige Straßenbaumaßnahmen		-6.729,45	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
+ Zuwendungen für Investitions- maßnahmen		7.181,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden		-6.729,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
Gesamtsumme		-23.793,20	-415.000,00	-725.000,00	0,00	-21.000,00	-294.000,00	-21.000,00

Teilergebnisplan Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.746	26.255	25.413	25.413	25.413	25.413
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	123	300	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen und Kosten-umlagen	2.990	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.678	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	40.537	29.785	28.943	28.943	28.943	28.943
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleis-tungen	-516.627	-500.327	-499.058	-511.947	-508.884	-508.899
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-39.344	-38.883	-38.063	-38.063	-38.063	-38.063
15	- Transferaufwendungen	-12.680	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendun-gen	-152.782	-110	-15.110	-15.110	-15.110	-15.110
17	= Ordentliche Aufwendungen	-721.432	-539.320	-552.231	-565.120	-562.057	-562.072
18	= Ergebnis lfd.Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-680.895	-509.535	-523.288	-536.177	-533.114	-533.129
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-680.895	-509.535	-523.288	-536.177	-533.114	-533.129
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichti-gung der internen L.	-680.895	-509.535	-523.288	-536.177	-533.114	-533.129
29	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-680.895	-509.535	-523.288	-536.177	-533.114	-533.129

Erläuterung zum Teilergebnisplan:

zu Teilposition 14: Transferaufwendungen

-450.000 € Ablösung der Verpflichtung zum Naturschutzausgleich Beisenbusch

zu Teilposition 15: Sonstige ordentliche Aufwendungen

+ 15.000 € Abgrenzung des Aufwandes (450.000 €) zur Ablösung der Verpflichtung zum Naturschutzaus-gleich (Gewerbegebiet Beisenbusch) über die Lebensdauer der Ausgleichsmaßnahme (30 Jahre)

Teilfinanzplan Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
17	Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-530.372	-490.907	-945.638	-500.527	-505.464	-505.479
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.505	245.000	550.000	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	154.041	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.585	0	46.210	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175.131	245.000	596.210	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-3.121	-496.000	0	-8.000	-15.000	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.400	-514.000	-1.227.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-598	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.119	-1.010.000	-1.227.000	-8.000	-15.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	159.012	-765.000	-630.790	-8.000	-15.000	0
32	= Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag (Z. 17+31)	-371.359	-1.255.907	-1.576.428	-508.527	-520.464	-505.479
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Investitionen Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Nottuln

Investitionen Produktbereich Natur- und Landschaftspflege	13 Land-	Jahres- ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Finanz- plan 2012	Finanz- plan 2013	Finanz- plan 2014
Investitionen > 25.000 €								
Hochwasserschutz Nonnenb. (Dur- chlass Dülmener Str)		0,00	0,00	-98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		0,00	0,00	-98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hochwasserschutz Appelhülsen		-2.208,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden		-2.208,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hochwasserschutz Darup		-12.400,01	-514.000,00	-514.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitions- maßnahmen		15.505,01	245.000,00	245.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		-12.400,01	-514.000,00	-514.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hochwasserschutz Schapdetten		0,00	0,00	-615.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitions- maßnahmen		0,00	0,00	305.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen		0,00	0,00	-615.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanlage Kinderspielplatz Ahorn- weg		-912,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden		-912,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Naturschutzausgleich Beisenbusch		0,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden		0,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Naturschutzausgleich Kücklingsweg / Hellersiedlung		0,00	0,00	35.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Ent- gelten		0,00	0,00	35.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Naturschutzausgleich Schopp- mann's Wiese		0,00	0,00	10.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Ent- gelten		0,00	0,00	10.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen < 25.000 €							
Betriebs- und Geschäftsausst. Leichenh. Darup	-597,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-597,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufbauten/Aufwuchs Grünflächen (FW)	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00
Überdachter Unterstand Leichenhalle Darup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
Gesamtsumme	-16.118,67	-1.010.000,00	-1.191.080,00	0,00	-8.000,00	-15.000,00	0,00

Teilergebnisplan Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.570.689	15.864.369	17.608.160	18.278.170	19.195.720	20.020.240
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.840.356	3.807.718	2.039.122	1.921.863	1.983.363	2.064.681
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	120.463	120.000	121.000	121.000	121.000	121.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.051.007	904.000	904.000	904.000	904.000	904.000
10	= Ordentliche Erträge	21.582.515	20.696.087	20.672.282	21.225.033	22.204.083	23.109.921
11	- Personalaufwendungen	-3.942	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-11.120.792	-12.052.559	-11.512.568	-11.908.866	-12.542.855	-13.122.586
16	- Sonstige ordentliche Aufwendun- gen	-113.549	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.238.283	-12.102.559	-11.562.568	-11.958.866	-12.592.855	-13.172.586
18	= Ergebnis lfd.Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	10.344.232	8.593.528	9.109.714	9.266.167	9.611.228	9.937.335
19	+ Finanzerträge	191.506	110.633	124.486	129.452	129.424	129.413
20	- Zinsen und sonstige Finanzauf- wendungen	-846.928	-719.012	-648.168	-607.465	-581.095	-554.528
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-655.422	-608.379	-523.682	-478.013	-451.671	-425.115
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	9.688.810	7.985.149	8.586.032	8.788.154	9.159.557	9.512.220
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-112.000	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-112.000	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichti- gung der internen L.	9.576.810	7.985.149	8.586.032	8.788.154	9.159.557	9.512.220
29	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	9.576.810	7.985.149	8.586.032	8.788.154	9.159.557	9.512.220

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

zu Teilposition 01: Steuern und ähnliche Abgaben

- + 373.980 € Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer gem. Regionalisierung Mai-Steuerschätzung
- + 7.070 € Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gem. Regionalisierung Mai-Steuerschätzung

zu Teilposition 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

- 2.860.878 € Schlüsselzuweisungen gem. GFG 2011

zu Teilposition 15: Transferaufwendungen

-674.172 € Kreisumlage (Änderung Umlagegrundlagen sowie Hebesätze)

Teilfinanzplan Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft							
Gemeinde Nottuln							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
17	Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	9.571.397	8.035.149	8.636.032	8.838.154	9.209.557	9.562.220
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	332.078	615.096	673.360	653.830	674.750	702.410
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	52.250	0	0	0	0	0
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.025	1.902	1.493	1.166	860	246
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	386.353	616.998	674.853	654.996	675.610	702.656
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-13.362	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.362	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	372.991	602.998	660.853	640.996	661.610	688.656
32	= Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag (Z. 17+31)	9.944.388	8.638.147	9.296.885	9.479.150	9.871.167	10.250.876
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-301.617	-310.755	-367.701	-388.548	-393.109	-397.866
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-2.887.472	-214.061	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.189.089	-524.816	-608.348	-629.195	-633.756	-638.513

Investitionen Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Nottuln

Investitionen Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft	Jahres- ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Finanz- plan 2012	Finanz- plan 2013	Finanz- plan 2014
Investitionen < 25.000 €							
Finanzanlagen f. Vermögensverwal- tung	-13.361,65	-14.000,00	-14.000,00	0,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
+ Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	13.111,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzan- lagen	-13.361,65	-14.000,00	-14.000,00	0,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
Gesamtsumme	-13.361,65	-14.000,00	-14.000,00	0,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00

Kennzahlen

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

Kennzahl	Haushaltsplan 2011	Nachtrags- haushaltsplan 2011
Steuerquote	57,59	64,18
Zuwendungsquote	24,10	15,85
Personalintensität	12,74	12,77
Zinslastquote	2,77	2,88
Sach- und Dienstleistungsintensität	24,29	25,21
Transferaufwandsquote	47,56	45,51

Änderungen im mittelfristigen Ergebnisplan des Haushaltes 2011 aufgrund des Nachtrages zum Haushalt 2011

		nachrichtlich: 2010	2011	2012	2013	2014
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Auswirkungen auf den Ergebnisplan	Jahresergebnis lt. HHP 2011	-3.476.551	-830.932	204.903	436.451	438.464
	Änderungsliste Nachtrag 2011	0	-1.377.323	-2.729.550	-2.559.739	-2.270.413
	Jahresergebnis lt. Nachtrag 2011	-3.476.551	-2.208.255	-2.524.647	-2.123.288	-1.831.949
Auswirkungen auf das Eigenkapital						
Anfangsbestand	Allgemeine Rücklage zum 01.01.	47.359.310	47.040.413	47.082.612	44.874.357	42.349.710
	Sonderrücklage für EÜ zum 01.01.*	1.899.132	2.218.029	0	0	0
	Ausgleichsrücklage zum 01.01.	2.427.326	1.300.721	0	0	0
	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag zum 01.01.**	-1.126.605	-3.476.551	-2.208.255	-2.524.647	-2.123.288
	Summe Eigenkapital zum 01.01.	50.559.163	47.082.612	44.874.357	42.349.710	40.226.422

End- bestand	Allgemeine Rücklage zum 31.12.	47.040.413	47.082.612	44.874.357	42.349.710	40.226.422
	Sonderrücklage für EÜ zum 31.12.*	2.218.029	0	0	0	0
	Ausgleichsrücklage zum 31.12.	1.300.721	0	0	0	0
	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag zum 31.12.	-3.476.551	-2.208.255	-2.524.647	-2.123.288	-1.831.949
	Summe Eigenkapital zum 31.12.	47.082.612	44.874.357	42.349.710	40.226.422	38.394.473
Entnahme im HH-Jahr						
	max. Entnahme (5% d. allg. Rücklage)	2.367.965	2.352.020	2.354.130	2.243.717	2.117.485
	Entnahme i. H. d. nicht durch die Ausgleichsrücklage gedeckten Jahresfehlbetrages	2.175.830	2.208.255	2.524.647	2.123.288	1.831.949
	"verbleibender Betrag"	192.135	143.765	-170.517	120.429	285.536

*Die Sonderrücklage wird für Ermächtigungsübertragungen zu Gunsten des jeweiligen Folgejahres gebildet. Die Höhe der erforderlichen Ermächtigungsübertragungen der Jahre 2011 - 2013 zu Gunsten des jeweiligen Folgejahres kann erst zum Ende des Haushaltsjahres beziffert werden. Entsprechend wurde in dieser Übersicht auf eine Prognose der erforderlichen Übertragungen verzichtet.

**Das Ergebnis des Vorjahres wird bis zum Beschluss des Rates über die Umgliederung als Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag ausgewiesen. Der Ratsbeschluss erfolgt i. d. R. unterjährig.

Änderungen im mittelfristigen Finanzplan des Haushaltes 2011 durch den

Zeile			2011	2012	2013	2014
Haushalt 2011	39	Anfangsbestand "Liquide Mittel" (tatsächl. Bestand z. 31.12.2010)	6.595.628	5.690.838	8.060.242	9.294.324
	38	Änderung Finanzmittelbestand	-904.790	2.369.404	1.234.082	2.042.977
	41	Liquide Mittel lt. HHP-Entwurf	5.690.838	8.060.242	9.294.324	11.337.301

	39 neu!	Anfangsbestand "Liquide Mittel"	-----	1.667.153	1.328.675	24.684
	38	Änderung Finanzmittelbestand	-----	2.369.404	1.234.082	2.042.977
EÜ 2011		Ermächtigungsübertragungen*	-2.218.029	0	0	0
Nachtrag 2011		Änderungen i. R. d. Nachtrags 2011	-1.805.656	-2.707.883	-2.538.072	-2.248.746
	41 neu!	= Endbestand "Liquide Mittel"	1.667.153	1.328.675	24.684	-181.084

*Die Höhe der erforderlichen Ermächtigungsübertragungen der Jahre 2011 - 2013 (zu Gunsten d. jeweiligen Folgejahres) kann jeweils erst zum Ende des Haushaltsjahres beziffert werden. Entsprechend wurde in dieser Übersicht auf eine Prognose der Übertragungen verzichtet.

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 41 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW	Bestand Eröffnungsbilanz (01.01.)	Bestand Vorvorjahr (31.12.)	Planwert Vorjahr (31.12.)	Nachtrag 2011	Nachtrag 2011	Nachtrag 2011	Nachtrag 2011
	2005	2009	2010	Planwert Haushalts- jahr (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr + 1 (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr + 2 (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr + 3 (31.12.)
	EUR	EUR	EUR	2011	2012	2013	2014
Allgemeine Rücklage	53.301.182	47.359.310	47.040.413	46.219.011	44.010.756	41.486.109	39.362.821
Sonder- rücklagen	1.392.056	1.899.132	2.218.029	863.600	863.600	863.600	863.600
Ausgleichs- rücklage	5.513.224	2.427.326	1.300.720	0	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-1.126.605	-3.476.551	-2.208.255	-2.524.647	-2.123.288	-1.831.948
Summe Eigenkapital	60.206.462	50.559.162	47.082.611	44.874.356	42.349.709	40.226.421	38.394.473

Allgemeine Rücklage und Sonderrücklage	54.693.238	49.258.442	49.258.442	47.082.611	44.874.356	42.349.709	40.226.421
---	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

nachrichtlich:

Max. Entnahme gem. § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW (5 % der allg. Rücklage zum 31.12. des Vorjahres):	2.446.350	2.367.965	2.352.020	2.310.950	2.200.537	2.074.305
Entnahme im HH-Jahr in %	0,00%	4,59%	4,69%	5,46%	4,82%	4,42%

Anm.: Die Sonderrücklage wird für Ermächtigungsübertragungen zu Gunsten des jeweiligen Folgejahres gebildet. Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen der Jahre 2011 - 2014 kann jeweils erst zum Ende des jeweiligen Haushaltsjahres exakt beziffert werden. Hilfsweise wurde der Durchschnitt der Jahre 2007 - 2009 gerundet zu Grunde gelegt.