



N o t t u l n

Gemeinde

Entwurf
1. Nachtragshaushalt
2016

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Nachtragshaushaltssatzung	3
Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan	5
Gesamtergebnisplan	8
Gesamtfinanzplan	10
<u>Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</u>	
Teilergebnisplan	12
Teilfinanzplan	14
Kennzahlen	15
Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals	17

**1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung
der Gemeinde Nottuln
für das Haushaltsjahr 2016**

Aufgrund des § 81 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), in der zurzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Gemeinde Nottuln mit Beschluss vom _____ folgende Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 15.03.2016 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 2016	33.342.802	56.525		33.399.327
Finanzplan				
aus laufender Verwaltungstätigkeit:				
Auszahlungen 2016	30.022.659	15.150		30.037.809
aus Investitionstätigkeit				
Auszahlungen 2016	4.478.170	249.000		4.727.170

§ 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 1.356.182 EUR um 56.525 EUR erhöht und damit auf 1.412.707 EUR festgesetzt.

§ 5

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

§ 6

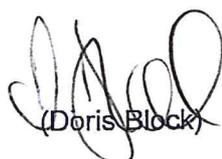
Die Steuersätze werden nicht geändert.

§ 7

Die Festsetzungen werden nicht geändert.

Nottuln, d. 15. April 2016

Aufgestellt:



(Doris Block)
Kämmerin

Bestätigt:



(Manuela Mahnke)
Bürgermeisterin

Vorbericht

zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Gemeinde Nottuln für das Haushaltsjahr 2016

Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung des Haushaltsplanes 2016 am 15.03.2016 stand der endgültige finanzielle Bedarf für die Errichtung einer weiteren Kindertagesstätte noch nicht fest. Aufgrund der aktuellen Kindergartenbedarfsplanung seitens des Kreises (Schreiben vom 11.02.2016) wurde ein deutlicher Fehlbedarf an Plätzen prognostiziert.

Da die Errichtung der Kindertagesstätte u.a. mit einer Investition in Höhe von 249.000 € verbunden ist, ergibt sich die Notwendigkeit zur Aufstellung der Nachtragshaushaltssatzung aus § 81 Abs. 2 GO NRW in Verbindung mit § 7 Ziff. IV Nr. 3 der Haushaltssatzung 2016. Die Haushaltssatzung sieht für bisher nicht veranschlagte Investitionen über 100.000 € eine Nachtragshaushaltssatzung vor.

Position	Haushaltsplan Planansatz in €	Veränderung in €	Nachtrags- haushaltsplan Planansatz in €
zu Teilposition 15: Transferaufwendungen (Zuschuss für Betriebskosten und Miete)			
Aufwand 2016	491.090	15.150	506.240
Aufwand 2017	503.600	36.285	539.885
Aufwand 2018	510.600	21.166	531.766
zu Teilposition 16: Sonstige Ordentliche Aufwendungen (Abgrenzung des Zuschusses)			
Aufwand 2016	0	41.375	41.375
Aufwand 2017	0	99.300	99.300
Aufwand 2018	0	64.925	64.925
zu Teilposition 28: Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (Zahlung des Zuschusses für die Errichtung der Kindertagesstätte)	509.500	249.000	758.500

Auf den folgenden Seiten werden die Gesamtpläne und die Pläne des betroffenen Produktbereiches 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe aufgeführt.

Gemeinde Nottuln

1. Nachtragshaushalt 2016



1. Nachtragshaushaltsplan 2016



Gesamtergebnisplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.663.487	20.590.442	21.670.106	22.525.216	23.071.926	23.870.432
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.804.919	2.452.000	2.673.755	2.588.825	2.570.903	2.240.426
03	+ Sonstige Transfererträge	13.347	373.772	318.666	18.000	18.000	18.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.515.176	3.795.602	3.053.288	3.052.264	3.052.264	3.052.264
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	726.822	664.833	663.359	659.669	655.879	653.394
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	895.772	967.555	2.351.098	2.361.098	2.362.098	2.358.298
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.443.184	909.000	1.049.500	1.037.220	905.000	905.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	-8.244	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	30.054.462	29.753.204	31.779.772	32.242.292	32.636.070	33.097.814
11	- Personalaufwendungen	-4.703.678	-4.701.764	-4.916.069	-4.898.375	-4.699.249	-4.708.166
12	- Versorgungsaufwendungen	-688.443	-519.826	-709.380	-692.770	-722.528	-759.740
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.989.661	-7.437.947	-8.251.286	-8.087.549	-7.929.181	-7.531.017
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.666.750	-2.758.427	-2.857.622	-2.857.622	-2.857.622	-2.857.622
15	- Transferaufwendungen	-12.708.349	-14.260.596	-14.292.882	-14.391.716	-14.391.644	-14.378.419
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.556.210	-1.381.452	-1.647.164	-1.563.200	-1.497.548	-1.426.852
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.313.091	-31.060.012	-32.674.403	-32.491.232	-32.097.772	-31.661.816
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-258.629	-1.306.808	-894.631	-248.940	538.298	1.435.998

1. Nachtragshaushaltsplan 2016



Gesamtergebnisplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
19	+ Finanzerträge	193.121	152.814	165.834	163.777	161.389	159.168
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-766.570	-717.039	-683.910	-640.310	-595.738	-551.115
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-573.449	-564.225	-518.076	-476.533	-434.349	-391.947
22	= Ergebnis lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-832.079	-1.871.033	-1.412.707	-725.473	103.949	1.044.051
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	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen L.	-832.079	-1.871.033	-1.412.707	-725.473	103.949	1.044.051
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.682	44.561	41.014	41.014	41.014	41.014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.682	-44.561	-41.014	-41.014	-41.014	-41.014
29	= Jahresergebnis (Z. 26+27-28)	-832.079	-1.871.033	-1.412.707	-725.473	103.949	1.044.051
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	8.891	177.453	10.969	0	0	0
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-76.298	0	0	0	0	0
33	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
34	Verrechnungssaldo (Z30 bis 33)	-67.407	177.453	10.969	0	0	0

zu Teilposition 27: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen

177.453 € Verkauf des Hauses Panama in 2015
 45.469 € Verkauf Kinderspielplatz Mozartstraße, Appelhülsen (Verkaufserlöse = 58.200 €; Buchwert = 12.731 €)
 -34.500 € Abwertung der künftigen Spielplatzfläche Kastanienplatz im Rahmen des Handlungskonzeptes „Ortskern Nottuln 2025“

1. Nachtragshaushaltsplan 2016



Gesamtfinanzplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.825.826	20.590.442	21.670.106	22.525.216	23.071.926	23.870.432
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.097.471	1.577.168	1.700.555	1.615.625	1.591.303	1.260.826
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.735	373.772	318.666	18.000	18.000	18.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.373.523	2.350.975	2.368.273	2.368.273	2.368.273	2.368.273
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	809.142	664.833	663.359	659.669	655.879	653.394
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	835.563	897.155	2.280.798	2.290.798	2.291.798	2.287.998
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.132.095	908.900	1.049.400	905.000	905.000	905.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	183.565	152.914	165.934	163.777	161.389	159.168
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	27.268.918	27.516.159	30.217.091	30.546.358	31.063.568	31.523.091
10	- Personalauszahlungen	-4.138.612	-4.438.417	-4.528.032	-4.528.032	-4.528.032	-4.528.032
11	- Versorgungsauszahlungen	-565.805	-689.800	-885.967	-922.967	-960.567	-1.000.367
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.882.269	-7.325.147	-8.138.486	-7.974.749	-7.816.381	-7.418.217
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-760.158	-727.039	-693.910	-640.310	-595.738	-551.115
14	- Transferauszahlungen	-12.564.246	-14.266.442	-14.413.682	-14.516.716	-14.391.644	-14.378.419
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.655.532	-1.161.984	-1.377.732	-1.260.662	-1.223.670	-1.218.490
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-27.566.621	-28.608.829	-30.037.809	-29.843.436	-29.516.032	-29.094.640
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-297.703	-1.092.670	179.282	702.922	1.547.536	2.428.451
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.379.060	1.124.175	1.566.103	1.672.323	1.264.510	1.318.323
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	9.961	190.000	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	-52.322	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	80.126	101.900	2.358.050	101.900	101.900	101.900
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	48.918	93.346	203.966	319.423	149.961	152.182
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.465.743	1.509.421	4.128.119	2.093.646	1.516.371	1.572.405

1. Nachtragshaushaltsplan 2016



Gesamtfinanzplan

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
24	- Auszahl.f. Erwerb/Herstellun.v.Grundst.+Geb äud.	-208.611	-803.100	-1.962.570	-211.700	-131.700	-206.700
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-328.108	-1.324.500	-916.500	-845.000	-145.000	-275.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-325.590	-367.220	-1.059.600	-243.260	-457.260	-170.760
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-20.607	-36.475	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-205.820	-758.500	0	0	-302.634
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-108.049	-4.000	-3.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-990.965	-2.741.115	-4.727.170	-1.326.960	-760.960	-982.094
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	474.778	-1.231.694	-599.051	766.686	755.411	590.311
32	= Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag (Z. 17+31)	177.075	-2.324.364	-419.769	1.469.608	2.302.947	3.018.762
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	1.600.000	0	0	0	0
34	+ Aufnahme v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-747.542	-731.176	-743.409	-756.367	-769.593	-783.267
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647	-240.647
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-988.189	628.177	-984.056	-997.014	-1.010.240	-1.023.914
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-811.114	-1.696.187	-1.403.825	472.594	1.292.707	1.994.848
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.802.417	5.953.835	7.233.390	5.829.565	6.302.159	7.594.866
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	-37.468	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	5.953.835	4.257.648	5.829.565	6.302.159	7.594.866	9.589.714

Nachrichtlich:

Benötigte liquide Mittel für Ermächtigungsübertragungen von 2015 in das Jahr 2016:

2.092.753

Endbestand liquide Mittel zum 31.12. neu
(unter Berücksichtigung des Ist-Bestands z. 31.12.15 u. der EÜ)

3.736.812

4.209.406

5.502.113

7.496.961

1. Nachtragshaushaltsplan 2016



Teilergebnisplan Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.177	49.455	99.844	54.844	54.844	54.844
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.449	18.500	18.830	18.840	18.850	18.865
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	796	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	73.423	67.955	118.674	73.684	73.694	73.709
11	- Personalaufwendungen	-32.241	-33.361	-35.407	-35.407	-35.407	-35.407
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-96.849	-104.480	-172.261	-99.006	-100.784	-102.596
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-68.169	-56.233	-74.395	-74.395	-74.395	-74.395
15	- Transferaufwendungen	-584.186	-539.000	-629.940	-663.585	-655.466	-641.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.365	-1.242	-41.807	-99.742	-65.377	-467
17	= Ordentliche Aufwendungen	-783.811	-734.316	-953.810	-972.135	-931.429	-854.165
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-710.389	-666.361	-835.136	-898.451	-857.735	-780.456
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-710.389	-666.361	-835.136	-898.451	-857.735	-780.456
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen L.	-710.389	-666.361	-835.136	-898.451	-857.735	-780.456
29	= Jahresergebnis (Z. 26+27-28)	-710.389	-666.361	-835.136	-898.451	-857.735	-780.456

1. Nachtragshaushaltsplan 2016



Erläuterungen

zu Teilposition 15: Transferaufwendungen

2016:
+ 15.150 € Zuschuss für Betriebskosten und Miete

2017:
+ 36.285 € Zuschuss für Betriebskosten und Miete

2018:
+ 21.166 € Zuschuss für Betriebskosten und Miete

zu Teilposition 16: Sonstige Ordentliche Aufwendungen

2016:
+ 41.375 € Abgrenzung des gezahlten Zuschusses i. H. v. 249.000 € über die Nutzungsdauer

2017:
+ 99.300 € Abgrenzung des gezahlten Zuschusses i. H. v. 249.000 € über die Nutzungsdauer

2018:
+64.925 € Abgrenzung des gezahlten Zuschusses i. H. v. 249.000 € über die Nutzungsdauer

1. Nachtragshaushaltsplan 2016



Teilfinanzplan Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Gemeinde Nottuln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-695.148	-659.583	-774.210	-779.600	-773.259	-760.905
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.363	0	45.000	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.363	0	45.000	0	0	0
24	- Auszahl.f. Erwerb/Herstellun.v.Grundst.+Geb äud.	-96.016	-62.000	-131.200	-50.000	-50.000	-50.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-72.159	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-18.363	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-249.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-186.539	-62.000	-380.200	-50.000	-50.000	-50.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-182.176	-62.000	-335.200	-50.000	-50.000	-50.000
32	= Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag (Z. 17+31)	-877.324	-721.583	-1.109.410	-829.600	-823.259	-810.905
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen

zu Teilposition 28: Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

2016:

+ 249.000 € Zahlung des Zuschusses für die Einrichtung der 2-Gruppen-Kita sowie der Herrichtung des Grundstücks

Kennzahlen

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

Kennzahl*	Haushaltsplan 2016	1. Nachtrags- Haushaltplan 2016
Personalintensität	15,07	15,05
Zinslastquote	2,10	2,09
Sach- und Dienstleistungsintensität	25,30	25,25
Transferaufwandsquote	43,77	43,74
Ergebnis pro Kind/Jugendlicher **	-212,33	-227,74

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

** dieser Kennzahl ist das Jahresergebnis des Produktbereichs 06 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) zu Grunde gelegt

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals zum 1. Nachtrag 2016

Bilanzposten nach § 41 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW	Bestand Eröffnungsbilanz* 2005 EUR	Istwert Vorjahr (31.12.) 2014 EUR	Planwert Haushaltsjahr (31.12.) 2015 EUR	Planwert Haushaltsjahr + 1 (31.12.) 2016 EUR	Planwert Haushaltsjahr + 2 (31.12.) 2017 EUR	Planwert Haushaltsjahr + 3 (31.12.) 2018 EUR	Planwert Haushaltsjahr + 4 (31.12.) 2019 EUR
Allgemeine Rücklage	52.899.202	46.012.690	45.933.799	44.240.219	42.838.481	42.113.008	42.216.957
Zuführung/Entnahme Allg. Rücklage durch Abgänge des Anlagevermögens		-67.407	177.453	10.969			
= Allg. Rücklage neu		45.945.223	46.111.252	44.251.188	42.838.481	42.113.008	42.216.957
Sonder-rücklagen	1.392.056	820.655	0	0	0	0	0
Ausgleichs-rücklage	5.915.204	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-832.079	-1.871.033	-1.412.707	-725.473	103.949	1.044.051
Summe Eigenkapital	60.206.462	45.933.799	44.240.219	42.838.481	42.113.008	42.216.957	43.261.008

Allgemeine Rücklage und Sonderrücklage **nachrichtlich:** 54.291.258 46.765.878 46.111.252 44.251.188 42.838.481 42.113.008 42.216.957

Max. Entnahme gem. § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW (5 % der allg. Rücklage und Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag zum 31.12. des Vorjahres):	2.255.657	2.212.011	2.141.924	2.105.650	2.110.848
Entnahme im HH-Jahr in %	4,15%	3,19%	1,69%	0,000%	0,00%

Ann.: Die Sonderrücklage wird für Ermächtigungsübertragungen zu Gunsten des jeweiligen Folgejahres gebildet. Die Höhe Ermächtigungsübertragungen der Jahre 2016 - 2019 kann jeweils erst zum Ende des jeweiligen Haushaltsjahres beziffert werden. Aus diesem Grunde ist eine Darstellung in dieser Übersicht nicht möglich.

* einschließlich Korrektur aus dem Jahresabschluss 2008

