



Finanzbericht per 30.06.2022



Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss

Sitzung: 20.09.2022

Inhaltsverzeichnis

1	ERGEBNISRECHNUNG (NACHTRAG)	3
1.1	KOMMENTIERUNG ERGEBNISRECHNUNG (NACHTRAG)	4
1.2	DARSTELLUNG AUSGEWÄHLTER ERTRAGS- UND AUFWANDSKONTEN (NACHTRAG).....	5
2	FINANZRECHNUNG (NACHTRAG)	6
2.1	KOMMENTIERUNG FINANZRECHNUNG (NACHTRAG)	8
3	DARSTELLUNG IST-SITUATION	9
3.1	ERGEBNISRECHNUNG	9
3.2	KOMMENTIERUNG ERGEBNISRECHNUNG (IST).....	10
3.3	FINANZRECHNUNG	11
3.4	KOMMENTIERUNG FINANZRECHNUNG (IST).....	13
4	INVESTITIONEN UND ERMÄCHTIGUNGSÜBERTRAGUNGEN	14
4.1	ÜBERBLICK.....	14
4.2	INVESTITIONSPLAN INKL. ERMÄCHTIGUNGSÜBERTRAGUNGEN.....	14
5	ENTWICKLUNG VERMÖGENS- UND SCHULDENSTAND	21
5.1	LIQUIDITÄTSSTATUS	21
5.2	SCHULDENSTAND 30.06.2022	22
5.3	KREDITERMÄCHTIGUNGEN	22
5.4	ZINSENTWICKLUNG.....	22
6	MITTELUMLERTEILUNG, ÜBER- UND AUßERPLANMÄßIGE AUFWENDUNGEN/AUSZAHLUNGEN	23
7	DARSTELLUNG CORONABEDINGTER SCHADEN	24
8	DARSTELLUNG FLÜCHTLINGSKRISE (UKRAINE)	25
9	ÜBERSICHT FÖRDERVORHABEN	26
9.1	ÜBERBLICK.....	26
9.2	FÖRDERANTRÄGE NACH MAßNAHMEN	27
10	UMSATZSTEUER §2B	28
11	RISIKOMATRIX	29

1 Ergebnisrechnung (Nachtrag)

Nr.	Bezeichnung	Jun 21 €	Jun 22 €	Plan 2022 €	Nachtrag 22 €	Differenz €	Ansatz zu Nachtrag Abweichung in %	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.698.658	12.442.407	27.453.073	25.711.073	-1.742.000	-6,3%	↓
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.675.800	2.795.168	4.321.346	4.371.346	50.000	1,2%	→
03	+ Sonstige Transfererträge	426.539	93.680	21.200	21.200	0		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.660.392	1.916.184	3.493.641	3.493.641	0		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	355.877	315.526	730.095	730.095	0		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.257	265.525	821.790	821.790	0		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	556.182	490.617	874.500	874.500	0		
08	+ Aktivierte Eigenleistung			180.000	180.000	0		
09	+/- Bestandsveränderungen					0		
10	= Ordentliche Erträge	17.643.705	18.319.108	37.895.645	36.203.645	-1.692.000	-4,5%	↓
11	- Personalaufwendungen	-2.801.278	-2.993.531	-6.370.123	-6.370.123	0		
12	- Versorgungsaufwendungen	-475.766	-491.421	-751.323	-751.323	0		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.265.307	-3.412.127	-9.455.806	-9.584.806	-129.000	-1,4%	↓
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.571.410	-1.563.694	-3.127.387	-3.127.387	0		
15	- Transferaufwendungen	-7.397.165	-7.764.316	-16.893.879	-16.466.879	427.000	2,5%	→
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-843.590	-876.632	-2.109.907	-2.178.907	-69.000	-3,3%	↓
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.354.516	-17.101.720	-38.708.425	-38.479.425	229.000	0,6%	→
18	= Ordentliches Ergebnis(Z. 10+17)	1.289.189	1.217.388	-812.780	-2.275.780	-1.463.000		
19	+ Finanzerträge	45.310	197.625	170.000	170.000	0		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-240.051	-223.687	-535.732	-535.732	0		
21	= Finanzergebnis(Z. 19+20)	-194.741	-26.062	-365.732	-365.732	0		
22	= Ergebnis lfd. Verw.-tätigkeit(Z. 18+21)	1.094.448	1.191.326	-1.178.512	-2.641.512	-1.463.000		
23	+ Außerordentliche Erträge	364	11	787.000	1.537.000	750.000		
24	- Außerordentliche Aufwendungen					0		
25	= Außerordentliches Ergebnis(Z. 23+24)	364	11	787.000	1.537.000	750.000		
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen L.	1.094.812	1.191.337	-391.512	-1.104.512	-713.000		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12	-152	128.015	128.015	0		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12		-128.015	-128.015	0		
29	= Jahresergebnis(Z. 26+27-28)	1.094.812	1.191.185	-391.512	-1.104.512	-713.000		

In den Positionen 02, 04 und 14 sind Sonderposten, ARAP's sowie die bilanziellen Abschreibungen enthalten. Wie hoch die Beträge sind, ist unter dem Punkt 1.2. zu entnehmen. Diese Positionen sind nicht liquiditätswirksam.

1.1 Kommentierung Ergebnisrechnung (Nachtrag)

Nr.	Bezeichnung	Anmerkung	Betrag in T€
01	Gewerbsteuer	Prognose angepasst. Siehe Seite 5 Darstellung ausgewählter Ertragspositionen.	-1.900
01	Ant. a. d. Einkommensteuer	Prognose angepasst. Siehe Seite 5 Darstellung ausgewählter Ertragspositionen.	126
01	Ant. a. d. Umsatzsteuer	Prognose angepasst. Siehe Seite 5 Darstellung ausgewählter Ertragspositionen.	20
01	Kompensationsleistungen	Prognose angepasst.	12
02	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	Baumberg – Förderung Ausbau Glasfaser.	50
13	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	Turnhalle Niederstockumer Weg – Mittelumverteilung / ursprünglich als Sanierungskosten angesetzt, jedoch sind dies Investitionskosten. Vorgang wird auch gefördert.	-272
13	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	Astrid Lindgren Schule – Planungskosten Machbarkeitsstudie.	28
13	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	Baumberg – Ausbau Glasfaser.	50
13	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	Klimaschutz – Erstellung Quartierskonzept.	25
13	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	Sebastian Grundschule – Schaffung zusätzlicher Räume.	26
15	Transferaufwendungen	Gewerbsteuerumlage - Anpassung aufgrund Rückgang Gewerbesteuereinnahmen.	-153
15	Transferaufwendungen	Für die Durchführung des Weinfestes sowie den 400. Martinimarkt 2022 sollen die vorhandenen Mittel auf dem Kulturbudget eingesetzt werden: 15 T€ Umsetzung des Kulturentwicklungsprozesses sowie 10 T€ Initiierung kultureller Projekte.	-25
15	Transferaufwendungen	Kreisumlage – Anpassung da spätere Haushaltseinbringung des Kreises	-274
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Sebastian Grundschule – Miete Container und Treppentürme	35
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Erhöhung Aufwandspauschale Ratsmitglieder	34
23	A. O. Erträge	Zu bildender außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Corona-Krise (NKF-CIG)	750

1.2 Darstellung ausgewählter Ertrags- und Aufwandskonten (Nachtrag)

Nr.	Bezeichnung	Jun 21	Jun 22	Plan 22	Nachtrag 22	Differenz	Ansatz zu Nachtrag	
		€	€	€	€	€	Abweichung in %	
01	Grundsteuer B	4.206.000	4.270.000	4.270.000	4.270.000	0		
01	Gewerbsteuer "ohne Wasserwerk"	7.000.000	6.500.000	8.400.000	6.500.000	-1.900.000	-22,6%	↓
01	Einkommensteuer	11.400.000	12.364.000	12.238.000	12.364.000	126.000	1,0%	→
01	Umsatzsteuer	1.118.000	1.070.000	1.050.000	1.070.000	20.000	1,9%	→
01	Kompensationsleistungen	1.090.944	1.186.073	1.174.073	1.186.073	12.000	1,0%	→
02	Erstattungen f. Leistg. vom Land (FlüAG)	2.323.797	2.109.274	2.109.274	2.109.274	0		
02	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	561.444	588.550	1.177.100	1.177.100	0		
02	Schlüsselzuweisungen	840.335	1.004.972	1.004.972	1.004.972	0		
04	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen	377.376	364.970	729.940	729.940	0		
07	Konzessionsabgaben (ohne Wasserwerk)	509.000	509.000	509.000	509.000	0		

Nr.	Bezeichnung	Jun 21	Jun 22	Plan 22	Nachtrag 22	Differenz	Ansatz zu Nachtrag	
		€	€	€	€	€	Abweichung in %	
13	Unterhaltung Außenanlagen	-1.144.225	-1.191.382	-1.191.382	-1.191.382	0		
13	Gebäudeunterhaltung	0	0	0	0	0		
13	Gebäudereinigung	-410.585	-477.960	-477.960	-477.960	0		
13	Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze	-1.731.215	-1.258.140	-1.258.140	-1.258.140	0		
13	Kostenerst. Städte/Gem./Gem.verbände	-411.800	-446.011	-446.011	-446.011	0		
13	Abfallgebührenhaushalt	-1.467.500	-1.530.365	-1.530.365	-1.530.365	0		
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.571.410	-1.563.694	-3.127.387	-3.127.387	0		
15	Leistungen für Asylbewerber	-1.017.410	-920.000	-920.000	-920.000	0		
15	Kreisumlage	-12.260.328	-12.640.696	-12.914.696	-12.640.696	274.000	2,1%	→
15	Gewerbsteuerumlage	-569.767	-530.721	-683.721	-530.721	153.000	22,4%	↑
15	Zuweisungen f. sonstige öffentliche Zwecke	-910.252	-933.341	-933.341	-933.341	0		
15	Zuschüsse an Private	-643.290	-639.430	-664.430	-639.430	25.000	3,8%	↑

2 Finanzrechnung (Nachtrag)

Nr.	Bezeichnung	Jun 21 €	Jun 22 €	Plan 22 €	Nachtrag 22 €	Differenz €	Ansatz zu Nachtrag Abweichung in %	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	26.805.730	13.409.335	27.453.073	25.711.073	-1.742.000		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.889.908	2.358.910	3.015.146	3.065.146	50.000		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	442.289	100.104	21.200	21.200	0		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.827.839	1.846.523	2.763.701	2.763.701	0		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	697.503	446.265	730.095	730.095	0		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	873.314	411.180	821.790	821.790	0		
07	+ Sonstige Einzahlungen	811.904	608.129	859.500	859.500	0		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	250.994	43.436	170.000	170.000	0		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	35.599.481	19.223.881	35.834.505	34.142.505	-1.692.000	-4,7%	↓
10	- Personalauszahlungen	-5.976.441	-3.469.950	-6.158.341	-6.158.341	0		
11	- Versorgungsauszahlungen	-765.755	-561.624	-981.000	-981.000	0		
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-7.602.478	-4.894.677	-9.380.806	-9.509.806	-129.000		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-577.602	-295.374	-535.732	-535.732	0		
14	- Transferauszahlungen	-16.089.019	-9.804.807	-16.893.879	-16.466.879	427.000		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.597.455	-1.250.927	-1.723.620	-1.792.620	-69.000		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-32.608.751	-20.277.359	-35.673.378	-35.444.378	229.000	0,6%	→
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit(Z. 9+16)	2.990.730	-1.053.478	161.127	-1.301.873	-1.463.000	-908,0%	↓

Nr.	Bezeichnung	Jun 21 €	Jun 22 €	Plan 22 €	Nachtrag 22 €	Differenz €	Ansatz zu Nachtrag Abweichung in %	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.855.918	1.528.190	2.017.828	2.073.828	56.000		
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	427.373	36.518					
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	92.330	400	210.000	210.000			
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	83.809						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.459.430	1.565.109	2.227.828	2.283.828	56.000	2,5%	→
24	- Auszahl.f. Erwerb/Herstell un.v.Grundst.+Gebäud.	-333.065	-194.774	-1.227.100	-5.381.103	-4.154.003		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-944.736	-1.322.843	-3.331.000	-11.526.305	-8.195.305		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-701.247	-377.956	-1.110.812	-1.527.820	-417.008		
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-41.202	-42.434	-42.000	-42.000			
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.137.013		-100.000	-608.354	-508.354		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-17.281	-74.795	-30.848	-30.848			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.174.544	-2.012.801	-5.841.760	-19.116.429	-13.274.669	-227,2%	↓
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit(Z. 23+30)	284.886	-447.693	-3.613.932	-16.832.601	-13.218.669	-365,8%	↓
32	= Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag(Z. 17+31)	3.275.616	-1.501.171	-3.452.805	-18.134.474	-14.681.669	-425,2%	↓
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.000.000	400.000	3.800.000	8.000.000	4.200.000		
34	+ Aufnahme v. Kred. zur Liquiditätssicherung							
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.139.379	-636.918	-1.197.415	-1.197.415			
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-240.647	-120.324	-240.647	-240.647			
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-380.026	-357.241	2.361.938	6.561.938	4.200.000	177,8%	↑
38	= Änd. des Finanzbestandes(Z. 32+37)	2.895.590	-1.858.412	-1.090.867	-11.572.536	-10.481.669	-960,9%	↓
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	14.443.122	14.440.679	5.334.222	14.440.679			
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	-3.003.937	-218.939		-218.939			
41	= Liquide Mittel(Z. 38, 39+40)	14.334.775	12.363.328	4.243.355	2.649.203			

Im Investitionssaldo sind bereits die Ermächtigungsübertragungen 2021 nach 2022 enthalten.

2.1 Kommentierung Finanzrechnung (Nachtrag)

Nr.	Bezeichnung	Anmerkung	Betrag in T€
17	Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	Entwicklung aus dem Liquiditätsfluss der Ertrags und Aufwandskonten	-1.225
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Anpassung Förderung B+R Appelhülsen aufgrund der gestiegenen Kosten.	56
24	Auszahl.f. Erwerb/Herstellung v. Grundst + Gebäude	Anpassung Baukosten B+R Appelhülsen.	-59
24	Auszahl.f. Erwerb/Herstellung v. Grundst + Gebäude	Bau einer neuen Flüchtlingsunterkunft	-2.500
25	Auszahlg. f. Baumaßnahmen	Turnhalle Niederstockumer Weg – Mittelumverteilung / ursprünglich als Sanierungskosten angesetzt, jedoch sind dies Investitionskosten. Vorgang wird auch gefördert	-272
25	Auszahlg. f. Baumaßnahmen	Anpassung Kosten Brücke Stiftsplatz	-200
25	Auszahlg. f. Baumaßnahmen	Erhöhung Baukosten Sebastiangrundschule (Brand)	-600
25	Auszahlg. f. Baumaßnahmen	Neubau Kita - Gemeindewiese	-225
25	Auszahlg. f. Baumaßnahmen	Neubau Kita - OGS Martinusschule	-1.700
33	Aufnahme von Krediten für Investitionen	Nachtrag Kreditaufnahme	4.200

Hinweis: Im Rahmen des Neubau Tierheim, muss die Gemeinde Nottuln eine Bürgschaft gewähren.

3 Darstellung IST-Situation

3.1 Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jul 22 €	Nachtrag 22 €	Prognose 22 €	Differenz €	Ansatz zu Nachtrag Abweichung in %	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.890.730	25.711.073	25.940.518	229.445	0,9%	→
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.893.259	4.371.346	4.366.103	-5.243	-0,1%	↓
03	+ Sonstige Transfererträge	97.349	21.200	108.522	87.322	411,9%	↑
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.208.508	3.493.641	3.638.271	144.630	4,1%	↑
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	325.819	730.095	620.251	-109.844	-15,0%	↓
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	477.382	821.790	827.099	5.309	0,6%	→
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	559.904	874.500	894.180	19.680	2,3%	→
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	180.000	180.000	0		
09	+/- Bestandsveränderungen	0		0	0		
10	= Ordentliche Erträge	19.452.952	36.203.645	36.574.945	371.300	1,0%	→
11	- Personalaufwendungen	-3.475.135	-6.370.123	-6.350.011	20.112	0,3%	→
12	- Versorgungsaufwendungen	-561.624	-751.323	-751.323	0		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.158.312	-9.584.806	-9.077.210	507.596	5,3%	↑
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.824.309	-3.127.387	-3.127.195	192	0,0%	→
15	- Transferaufwendungen	-9.024.155	-16.466.879	-16.483.402	-16.523	-0,1%	↓
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.009.965	-2.178.907	-2.181.100	-2.193	-0,1%	↓
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.053.500	-38.479.425	-37.970.241	509.184	1,3%	→
18	= Ordentliches Ergebnis(Z. 10+17)	-600.548	-2.275.780	-1.395.297	880.483		
19	+ Finanzerträge	197.625	170.000	237.512	67.512		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-226.554	-535.732	-535.834	-102		
21	= Finanzergebnis(Z. 19+20)	-28.929	-365.732	-298.322	67.410		
22	= Ergebnis lfd. Verw.-tätigkeit(Z. 18+21)	-629.477	-2.641.512	-1.693.618	947.894		
23	+ Außerordentliche Erträge	11	1.537.000	1.537.011	11		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0		0	0		
25	= Außerordentliches Ergebnis(Z. 23+24)	11	1.537.000	1.537.011	11		
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen L.	-629.466	-1.104.512	-156.607	947.905		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.216	128.015	125.631	-2.384		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.216	-128.015	-125.631	2.384		
29	= Jahresergebnis(Z. 26+27-28)	-629.466	-1.104.512	-156.607	947.905		

Die Prognose setzt sich aus den IST-Zahlen 01.01. – 31.07. sowie den Planzahlen 01.08- 31.12. zusammen. Bei neuen Erkenntnissen wurden einzelne Positionen betrachtet und hochgerechnet. Abgegrenzt wurden die nicht liquiditätswirksamen Positionen Sonderposten und bilanzielle Abschreibungen, diese finden sich in den Positionen 02, 04 und 14 wieder. Die unter den Punkten 1.1 und 1.2 dargestellten Sachverhalte sind ebenfalls in der Prognose berücksichtigt.

3.2 Kommentierung Ergebnisrechnung (IST)

Nr.	Bezeichnung	Anmerkung	Betrag in T€
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	Gewerbsteuer – lt. Hochrechnung des Steueramtes positive Entwicklung gegenüber dem Planwert. Einkommenssteuer lt. Planansatz angesetzt.	+ 211
03	Sonstige Transfererträge	Zusätzliche Mittel über Bund und Land zur Versorgung von Flüchtlingen.	+ 87
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Differenz kommt aus der Position Erlöse aus Wertstoffen/Abfall. Diese Position ist unter dem Finanzgliederungspunkt 05 geplant.	+/- 140
13	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen – hier wurden Planleistungen sind noch nicht verausgabt insbesondere im Bereich der Straßen, des Hochwasserschutzes und der räumlichen Planung.	+ 430
19	Finanzerträge	Abweichung Gewinnanteile zwischen Plan- und Prognosewert.	+63

3.3 Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jul 22 €	Nachtrag 22 €	Prognose 22 €	Differenz €	Ansatz zu Nachtrag Abweichung in %	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.395.795	25.711.073	25.568.077	-142.996		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.299.834	3.065.146	3.020.232	-44.914		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	98.665	21.200	111.006	89.806		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.839.588	2.763.701	3.061.523	297.822		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	434.501	730.095	728.368	-1.727		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	408.945	821.790	827.904	6.114		
07	+ Sonstige Einzahlungen	520.399	859.500	856.266	-3.234		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	43.436	170.000	173.380	3.380		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	19.041.163	34.142.505	34.346.756	204.251	0,6%	➔
10	- Personalauszahlungen	-3.469.945	-6.158.341	-6.158.341	0		
11	- Versorgungsauszahlungen	-561.624	-981.000	-981.000	0		
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.825.524	-9.509.806	-9.019.428	490.378		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-280.891	-535.732	-553.144	-17.412		
14	- Transferauszahlungen	-9.647.060	-16.466.879	-16.408.384	58.495		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.124.710	-1.792.620	-1.862.990	-70.370		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.909.755	-35.444.378	-34.983.287	461.091	1,3%	➔
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit(Z. 9+16)	-868.591	-1.301.873	-636.531	665.342	51,1%	⬆

Nr.	Bezeichnung	Jul 22 €	Nachtrag 22 €	Prognose 22 €	Differenz €	Ansatz zu Nachtrag Abweichung in %	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.438.947	2.073.828	2.074.086	258		
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	36.518		36.518	36.518		
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0		0			
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	350	210.000	210.000	0		
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0		0			
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.475.816	2.283.828	2.320.604	36.776	1,6%	→
24	- Auszahl.f. Erwerb/Herstell un.v.Grundst.+Gebäud.	-123.722	-5.381.103	-635.694	4.745.408		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.308.018	-11.526.305	-3.825.678	7.700.627		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-377.956	-1.527.820	-832.421	695.399		
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-42.434	-42.000	-42.434	-434		
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-608.354	-161.000	447.354		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-74.795	-30.848	-33.068	-2.220		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.926.925	-19.116.429	-5.530.295	13.586.134	71,1%	↑
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit(Z. 23+30)	-451.109	-16.832.601	-3.209.691	13.622.910	80,9%	↑
32	= Finanzmittelüberschuss / Fehlbetrag(Z. 17+31)	-1.319.700	-18.134.474	-3.846.222	14.288.252	78,8%	↑
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	400.000	8.000.000	400.000	-7.600.000		
34	+ Aufnahme v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0		0			
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-633.236	-1.197.415	-1.378.386	-180.971		
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-120.324	-240.647	-240.647			
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-353.559	6.561.938	-1.219.033	-7.780.971	-118,6%	↓
38	= Änd. des Finanzbestandes(Z. 32+37)	-1.673.259	-11.572.536	-5.065.255	6.507.281	56,2%	↑
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	14.440.679	14.440.679	14.440.679			
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	-218.939	-218.939	-218.939			
41	= Liquide Mittel(Z. 38, 39+40)	12.548.480	2.649.203	9.156.485			

Die Prognose setzt sich aus den IST-Zahlen 01.01. – 31.07 sowie den Planzahlen 01.08- 31.12. zusammen. Bei neuen Erkenntnissen wurden einzelne Positionen betrachtet und hochgerechnet. Die unter den Punkten 1.1 und 1.2 dargestellten Sachverhalte sind ebenfalls in der Prognose berücksichtigt.

3.4 Kommentierung Finanzrechnung (IST)

Nr.	Bezeichnung	Anmerkung	Betrag in T€
17	Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	Entspricht den Liquiditätszu- bzw. -abflüssen aus den Sachverhalten der Ergebnisrechnung (Punkt 3.2).	+428
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	Die hier entstandene Veränderung zwischen dem Plan- und Prognosewert resultiert aus dem Status der einzelnen Projekte, z. B. durch Zeitverzögerungen aufgrund nicht eingehender Angebote von Handwerkern, etc.	+13.895
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Die Differenz resultiert aus noch nicht aufgenommenen Krediten und steht in engem Zusammenhang mit der Finanzgliederungsposition 31.	-7.781

4 Investitionen und Ermächtigungsübertragungen

4.1 Überblick

Die Gemeinde Nottuln steht vor großen Herausforderungen. Das ist u. a. auf die Projekte Neubau zweier Kita's, Bau einer Flüchtlingsunterkunft, Bau eines Feuerwehrgerätehauses in Appelhülsen sowie auf die Wiederherstellung Sebastiangrundschule in Darup zurückzuführen. Diese Projekte sind im Haushalt mit ca. 9,4 Mio. € berücksichtigt. Aufgrund der derzeit herrschenden Krisen, können die Baupreise stark von den Haushaltsmitteln abweichen.

4.2 Investitionsplan inkl. Ermächtigungsübertragungen

Im Investitionsplan sind Investitionen (investiv) inkl. Ermächtigungsübertragungen der aktuellen Haushaltsplanperiode abgebildet. In den Spalten sind die Ermächtigungsübertragungen, der Ansatz Gesamt, die verbrauchten finanziellen Mittel, die noch verfügbaren finanziellen Mittel sowie die Prognose für das aktuelle Jahr abgebildet. Außerdem kann in der Liste noch der aktuelle Status, eine Erläuterung sowie die Finanzposition in der Finanzrechnung abgelesen werden. Die Prognosewerte finden sich auch unter dem Punkt 3.7 wieder in den Positionen 24 – 29. Der Datumsstand der Projekte ist der 30.06.2022.

Investition Nr.	Bezeichnung	EÜ 2021 nach 2022	Ansatz Gesamt	Mittel verbraucht	Mittel verfügbar	Prognose 2022	Aktueller Status	Erläuterung	Finanz- position
ARAP36101	Zuschuss Kita "Abenteuerland"	64.876	64.876	0	64.876	15.000	in Bearbeitung	Rest als EÜ übertragen	28
ARAP36102	Zuschuss DRK-Kita Weltentdecker/Henry Dunant	63.778	63.778	0	63.778	15.000	in Bearbeitung	Rest als EÜ übertragen	28
BGA111000	Betriebs- und Geschäftsausst. Verwaltungsleitung	0	250	0	250	0			26
BGA111010	Betriebs- und Geschäftsausst. FB1-Ltg.	0	500	0	500	0	laufend		26
BGA111020	Betriebs- und Geschäftsausst. FB2-Ltg.	0	500	0	500	0	laufend		26
BGA111030	Betriebs- und Geschäftsausst. FB3-Ltg.	0	500	0	500	0	laufend		26
BGA111060	Betriebs- und Geschäftsausst. FB6-Ltg.	0	500	0	500	0			26
BGA111102	Betriebs- und Geschäftsausst. Stabstelle Recht	0	500	0	500	0			26
BGA111111	Betriebs- und Geschäftsausst. Büroausstattung	19.522	32.071	20.964	11.107	32.071	in Bearbeitung	3 Höhenverstellbare Tische bestellt werden (ca. 4.500 €), 2 neue Bürostühle (ca. 1.000 €) und das ehemalige Büro des Kreises (Stiftsstraße 11, 2.OG) neu eingerichtet werden muss.	26

Investition Nr.	Bezeichnung	EÜ 2021 nach 2022	Ansatz Gesamt	Mittel verbraucht	Mittel verfügbar	Prognose 2022	Aktueller Status	Erläuterung	Finanzposition
BGA111113	Betriebs- und Geschäftsausst. Counter	0	5.000	0	5.000	5.000	in Bearbeitung	Neue Telefone für Home Office und Schulen werden beschafft	26
BGA111115	Betriebs- und Geschäftsausst. EDV	40.475	78.475	16.485	61.990	78.475	in Bearbeitung	Einige Softwarebeschaffungen stehen noch aus, Lieferprobleme bei IT-Produkten verzögern zum Teil die Umsetzung (Dockingsstation, Laptop, Monitore, etc.)	26
BGA111116	Betriebs- und Geschäftsausst. Kommunalmarketing	21.000	22.000	0	22.000	0	in Bearbeitung	Bikeboxen sind bestellt. Leader-Förderung 13.525 €	26
BGA111130	Betriebs- und Geschäftsausst. GM	0	10.600	0	10.600	2.500	laufend	Notstromversorgung	26
BGA122100	Betriebs- und Geschäftsausst. Standesamt	0	3.600	2.391	1.209	3.600	laufend	Ersatzbeschaffungen	26
BGA126101	Betriebs- und Geschäftsausst. Feuerwehr Nottuln	0	18.400	3.186	15.214	18.400	laufend		26
BGA126102	Betriebs- und Geschäftsausst. Feuerwehr Appelh.	0	8.500	1.028	7.472	8.500	laufend		26
BGA126103	Betriebs- und Geschäftsausst. Feuerwehr Darup	0	20.000	1.076	18.924	20.000	laufend		26
BGA126104	Betriebs- und Geschäftsausst. Feuerwehr Schapd.	0	7.600	0	7.600	7.600	laufend		26
BGA126105	Katastrophenschutz	0	20.000	0	20.000	10.000	laufend	Anschaffung von 3 Satellitentelefonen inkl. Dockingstation	26
BGA211100	Betriebs- und Geschäftsausst. St.Martinus-Schule	22.154	93.404	53.774	39.631	93.404	in Bearbeitung	Ausstattung Schule und 'Verfolgung Digitalisierungsstrategie	26
BGA211101	Betriebs- und Geschäftsausst. Astrid-Lindgren-GS	28.085	68.945	31.594	37.350	60.000	in Bearbeitung	Anschaffung i-Pads / Rest evtl. als EÜ	26
BGA211102	Betriebs- und Geschäftsausst. Marien-Grundschule	13.720	44.910	14.694	30.216	44.910	in Bearbeitung	Ausstattung Schule und 'Verfolgung Digitalisierungsstrategie	26
BGA211104	Betriebs- und Geschäftsausst. Sebastian GS	9.392	27.862	9.611	18.250	27.862	in Bearbeitung	Ausstattung Schule und 'Verfolgung Digitalisierungsstrategie	26
BGA217100	Betriebs- und Geschäftsausst. Gymnasium	67.015	98.966	22.948	76.018	98.966	in Bearbeitung	Ausstattung Schule und 'Verfolgung Digitalisierungsstrategie	26
BGA217101	BGA Gym. Belastungsausgleich G8/G9	0	56.462	0	56.462	36.000	in Bearbeitung	Ausstattung Schule und 'Verfolgung Digitalisierungsstrategie	26
BGA252100	Betriebs- und Geschäftsausst. Archiv	0	1.000	0	1.000	0	laufend		26
BGA315101	Betriebs- und Geschäftsausst. Weseler Str. 21	0	1.000	298	703	1.000	laufend	Reserve Flüchtlinge TH Niederstockumer Weg	26
BGA315102	Betriebs- und Geschäftsausst. Daruper Str.	0	3.000	0	3.000	3.000	laufend	Reserve Flüchtlinge TH Niederstockumer Weg	26

Investition Nr.	Bezeichnung	EÜ 2021 nach 2022	Ansatz Gesamt	Mittel verbraucht	Mittel verfügbar	Prognose 2022	Aktueller Status	Erläuterung	Finanzposition
BGA315103	BGA "ehemalige Grundschule Schapdetten"	0	500	0	500	500	laufend	Reserve Flüchtlinge TH Niederstockumer Weg	26
BGA315107	Betriebs- und Geschäftsausst. Eckenhovener Weg 31	0	1.500	0	1.500	1.500	laufend	Reserve Flüchtlinge TH Niederstockumer Weg	26
BGA315108	Betriebs- und Geschäftsausst. Eckenhovener Weg 33	0	1.500	0	1.500	1.500	laufend	Reserve Flüchtlinge TH Niederstockumer Weg	26
BGA315113	Betriebs- und Geschäftsausst. Westerhiese 15	0	1.000	0	1.000	1.000	laufend	Reserve Flüchtlinge TH Niederstockumer Weg	26
BGA424101	Betriebs- und Geschäftsausst. Mehrzweckhalle	7.500	12.500	0	12.500	6.250	laufend	Reparatur und Instandhaltung Sportgeräte	26
BGA424102	Betriebs- und Geschäftsausst. Sporthalle Nottuln	1.470	1.470	-1.318	2.788	2.788	in Bearbeitung	Ersatz div. Sportlicher Einrichtung	26
BGA424103	Betriebs- und Geschäftsausst. Turnhalle Nottuln	3.008	6.108	0	6.108	3.054	laufend	Reparatur und Instandhaltung Sportgeräte	26
BGA424104	Betriebs- und Geschäftsausst. Turnhalle Appelh.	6.534	6.534	0	6.534	3.267	laufend	Reparatur und Instandhaltung Sportgeräte	26
BGA424105	Betriebs- und Geschäftsausst. Turnhalle Darup	2.500	3.500	0	3.500	1.750	laufend	Reparatur und Instandhaltung Sportgeräte	26
BGA424106	Betriebs- und Geschäftsausst. Turnhalle Schapd.	9.000	28.200	0	28.200	14.100	laufend	Reparatur und Instandhaltung Sportgeräte	26
BGA456102	Betriebs- u. Geschäftsausstattung Klimaschutz	0	0	3.515	-3.515	3.515	Abgeschlossen	Anschaffung E-Bike, wird gefördert, 'Mittelumverteilung aus BGA111130	26
BGA537100	Betriebs- und Geschäftsausst. Abfallbeseitigung	0	2.000	0	2.000	2.000	laufend		26
BGA573100	Betriebs- und Geschäftsausst. Alte Amtmannei	0	930	0	930	310	laufend	Reparatur und Instandhaltung	26
BGA573101	Betriebs- und Geschäftsausst. BZ Schulze Frenking	0	2.900	0	2.900	967	laufend	Reparatur und Instandhaltung	26
BGA575100	Betriebs- und Geschäftsausst. Tourismus	0	3.000	0	3.000	0	laufend	Arbeiten an der Homepage	26
BR1254102	Brücke Stiftsplatz	45.996	765.996	7.369	758.627	765.996	in Bearbeitung	Kostenerhöhung von 40 T€ zur Absicherung eines Gebäudes an der Baustelle	25
BR1254103	Ersatzbrücke Wellstraße Appelhülsen	46.282	46.282	51.102	-4.820	51.102	Abgeschlossen	Vorhaben ist schlussgerechnet	25
BR1254104	Brücke Gieskingweg Appelhülsen	0	0	0	0	0	offen	Maßnahme soll 2023 umgesetzt werden (Konsolidierungsvereinbarung). EÜ raus	25

Investition Nr.	Bezeichnung	EÜ 2021 nach 2022	Ansatz Gesamt	Mittel verbraucht	Mittel verfügbar	Prognose 2022	Aktueller Status	Erläuterung	Finanz- position
BR1254106	Brücke Bauernschaft Appelhülsen	50.000	30.000	0	30.000	0	offen	Anpassung Ansatz im Rahmen der Konsolidierung. Nach Klärung muss diese Angelegenheit in den Ausschuss.	25
BR1254107	Brücke Ersatzneubau Durchlass Gladbeck 6	40.000	65.000	55.483	9.517	58.647	Abgeschlossen	Vorhaben ist schlussgerechnet	25
BV424108	BV/Außenanlagen - oberhalb -	65.000	65.000	64.834	166	64.834	in Bearbeitung	Zaunanlage Kunstrasenplatz GW Nottuln	24
FIN612100	Finanzanlagen f. Vermögensverwaltung	0	42.000	0	42.000	42.434	laufend		27
FW126101	Neuanschaffungen f. Festwert Ausrüstung FW Nottuln	0	37.500	38.791	-1.291	37.500	laufend		26
FW126102	Neuanschaffungen f. Festwert Ausrüstung FW Appelh.	0	15.000	0	15.000	15.000	laufend		26
FW126103	Neuanschaffungen f. Festwert Ausrüstung FW Darup	0	14.250	188	14.062	14.250	laufend		26
FW126104	Neuanschaffungen f. Festwert Ausrüstung FW Schapd.	0	8.250	0	8.250	8.250	laufend		26
GEB100001	Bau/Anschaffung Buswartehallen	10.000	20.500	0	20.500	0	laufend	Ersatz abgängige Bushaltestellen (nicht barrierefreier Ausbau)	24
GEB126102	Sanierung Feuerwehrgerätehaus Darup	225.072	225.072	331.260	-106.189	331.260	Abgeschlossen	Maßnahme wird mit 125 T€ gefördert.	25
GEB126108	Neubau Feuerwehrgerätehaus Appelhülsen	1.702.247	1.702.247	5.995	1.696.253	150.000	in Bearbeitung	Leistungsphase 2 in Umsetzung	25
GEB126109	Neubau Feuerwehrgerätehaus Nottuln	50.000	50.000	0	50.000	0			25
GEB211109	Wiederherstellung Sebastian Grundschule nach Brand	1.685.642	2.941.642	177.801	2.763.841	800.000	in Bearbeitung	Umsetzung der einzelnen Gewerke läuft / Baubeginn 15.08.22	25
GEB216101	ARAP: Sekundarschule Ersatzbau f. Internatsgebäude	100.000	100.000	0	100.000	0	Abgeschlossen		28
GEB216102	ARAP: Sekundarschule Erweiterung Verwaltungsstrakt	100.000	100.000	0	100.000	0	Abgeschlossen		28
GEB217100	Baukosten Rupert- Neudeck-Gymnasium	105.978	105.978	0	105.978	50.000	in Bearbeitung	Leistungsphase 2 in Umsetzung	25
GEB315104	Unterkunft "ehemalige Grundschule Schapdetten"	0	0	3.423	-3.423	3.423	Abgeschlossen	Umbau der Unterkunft	24

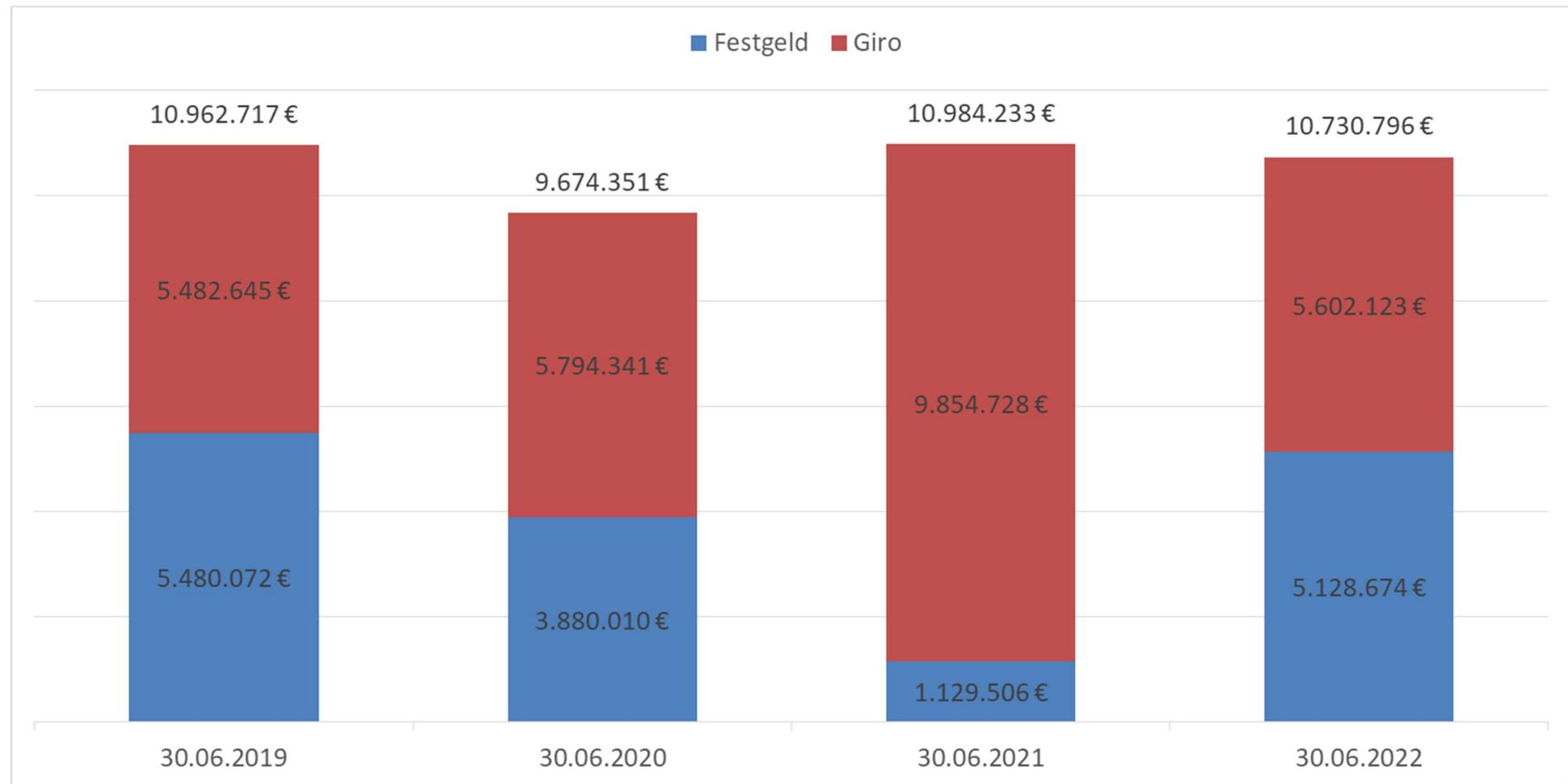
Investition Nr.	Bezeichnung	EÜ 2021 nach 2022	Ansatz Gesamt	Mittel verbraucht	Mittel verfügbar	Prognose 2022	Aktueller Status	Erläuterung	Finanzposition
GEB315111	Bau einer neuen Flüchtlingsunterkunft	0	2.500.000	0	2.500.000	50.000	in Bearbeitung	Beauftragung Planer	24
GEB365104	Neubau Kita Gemeindegewiese	0	525.000	278	524.722	150.000	in Bearbeitung	Erste Zahlungen Ingenieure	25
GEB365105	Umbau Kita Schapdetten - alte Schule	5.000	5.000	0	5.000	0	Abgeschlossen	Wird in 2021 abgeschlossen. Restmittel werden eingespart / Handlauf fehlt noch	25
GEB365106	Neubau Kita - OGS Martinusschule	0	1.700.000	0	1.700.000	100.000	in Bearbeitung	Erste Zahlungen Architekt + ggfs. Abschlag Rohbau	25
GEB424103	Sporthalle Rudolf-Harbig-Str.	6.768	6.768	984	5.784	6.768	in Bearbeitung	Schließsystem ist noch offline, warten auf die ausführende Firma / Regieräume hier fehlt noch eine Spritzschutzwand (Dusche)	25
GEB424106	Gebäude Turnhalle Schapdetten	17.500	17.500	0	17.500	0	offen	Bauantrag in 2020 zurückgestellt (Konsolidierung)	24
GEB424109	Sanierung Turnhalle Appelhülsen nach KlnvFG	0	0	5.427	-5.427	5.427	Abgeschlossen	Schlussrechnung liegt vor. Ausführende Firma muss noch kleinere Mängel beseitigen	25
GEB424112	umfangreiche Sanierungsmaßnahme Umkleide Darup	314.000	314.000	59.294	254.706	210.000	in Bearbeitung	Umsetzung aus Bericht Energieberater und weitere Sanierungsmaßnahmen.	25
GEB424113	Sanierungsmaßnahme Turnhalle Niederstockumer Weg	303.852	575.852	195.398	380.454	575.852	in Bearbeitung	Maßnahme wird gefördert (Förderprogramm Investitionspakt Sport)	25
GEB573106	Sanierung DRK/DLRG-Gebäude	178.654	178.654	132.874	45.780	178.654	in Bearbeitung	Es fehlen noch Schlussrechnungen und kleinere Restarbeiten	25
GRD100003	Sonstiger Grunderwerb (div. Positionen < 25.000 €)	0	0	3.303	-3.303	3.303			24
GRD100006	Baugebiet Beisenbusch	0	12.200	7.113	5.087	12.200	laufend	Leibrentenzahlungen	24
GRD100017	Ankauf von Flächen	686.005	1.686.005	7.862	1.678.142	300.000	in Bearbeitung	weitere Grundstücksankäufe für künftigen Flächentausch	24
IM126101	Lizenzen FW Nottuln	0	0	162	-162	162	laufend		29
IM211102	Software/Lizenzen Marien Grundschule	0	0	86	-86	86	Abgeschlossen		29
IM211104	Software/Lizenzen St. Sebastian GS	0	0	86	-86	86	laufend		29
IM211105	Software/Lizenzen Astrid-L. Grundschule	0	600	0	600	0	Abgeschlossen		29
IM211106	Software/Lizenzen St. Martinus-GS	0	0	192	-192	192	Abgeschlossen		29

Investition Nr.	Bezeichnung	EÜ 2021 nach 2022	Ansatz Gesamt	Mittel verbraucht	Mittel verfügbar	Prognose 2022	Aktueller Status	Erläuterung	Finanzposition
IM217100	Software/Lizenzen Gymnasium	0	0	148	-148	148	Abgeschlossen		29
IM511100	Software/Lizenzen Orts- und Regionalplanung	0	4.600	0	4.600	4.600	in Bearbeitung	Anschaffung Software Tetraeder (Software zur Beteiligung von Bürgern, etc.)	29
IM611100	Software/Lizenzen Finanzverwaltung	0	25.648	27.794	-2.146	27.794	in Bearbeitung	Anschaffung BI-Tool Kosy Enterprise	29
KD300001	Inv. auf bestehenden Spielplätzen (div. Pos.)	10.023	60.023	7.844	52.178	60.000	in Bearbeitung	Aufträge erteilt, Geräte bestellt	24
KD300004	Neuanlage Spielplatz Kastanienplatz	9.000	9.000	4.155	4.845	8.310	Abgeschlossen		24
KFZ126106	Rüstwagen RW2 Nottuln	0	591.000	0	591.000	0	in Bearbeitung	Verzögerung der Bestellung durch steigende Kosten / Ausschreibung erst im vierten Quartal 2022	26
KFZ126110	Einsatzleitwagen 1 (ELW1)	163.632	163.632	128.432	35.200	163.632	in Bearbeitung	Evtl. Anpassung der Technik.	26
P100001	Parkplatz Bahnhof Appelhülsen	0	164.000	0	164.000	0	in Umsetzung		24
SP100002	Beschaffung für Sportplatzanlagen	152.657	152.657	60.042	92.615	136.822	in Bearbeitung	Multifunktionsplatz Appelhülsen (Pickleball)	25
SP100004	Kunstrasenplatz Borussia Darup	823.707	823.707	0	823.707	81.000	in Bearbeitung	Vorzeitiger Maßnahmenbeginn genehmigt. Die Programmbewilligung liegt vor, es fehlt der Zuwendungsbescheid über 744 T€. Die derzeitige Kostenprognose liegt bei 890 T€.	24
STR100012	Baugebiet Nottuln Nord	0	1.182.000	0	1.182.000	20.000	in Umsetzung	Planungen laufen	25
STR100023	Umgestaltung Historischer Ortskern 2. u. 3. BA	2.142	2.142	0	2.142	0	offen	Ansatz Planungskosten / derzeit keine Umsetzung	25
STR100024	Umgestaltung Historischer Ortsk. Bauabschnitt 4.1	0	0	7.173	-7.173	7.173	in Bearbeitung	die Planung erfolgt zurzeit durch nts / Mittelumverteilung aus STR100023	25
STR100025	Radweg K 11, zwischen B525 u. Schapdetten / ARAP	148.700	148.700	0	148.700	0	in Umsetzung		28
STR100026	Sanierung "Brulandstraße"	20.000	545.000	0	545.000	40.000	in Bearbeitung	Planungskosten - die ersten Leistungsphasen beauftragt	25
STR100028	Sanierung "Roibartsstraße"	0	53.000	0	53.000	10.000	in Bearbeitung	Planungskosten	25
STR100029	Radwegeausbau Darup / ARAP	31.000	31.000	0	31.000	31.000	Abgeschlossen	noch nicht abgerechnet (Roruper Straße)	28
STR100034	Sanierung Straße Kastanienplatz	0	75.000	0	75.000	75.000	Abgeschlossen	noch nicht abgerechnet	25

Investition Nr.	Bezeichnung	EÜ 2021 nach 2022	Ansatz Gesamt	Mittel verbraucht	Mittel verfügbar	Prognose 2022	Aktueller Status	Erläuterung	Finanzposition
STR300003	Straßenbaukosten Appelhülsen Industriestraße	397.827	397.827	0	397.827	0	offen	in juristischer Klärung, Abnahme nicht erfolgt.	25
STR900001	Sonstige Straßenbaumaßnahmen	20.000	20.000	0	20.000	20.000	Abgeschlossen	Maßnahme Radweg Appelhülsen / Straße NRW / noch nicht abgerechnet	25
STRA00002	Ampelanlagen	49.956	59.956	77.403	-17.447	77.403	Abgeschlossen	noch nicht abgerechnet	25
STRB00001	Straßenbeleuchtung	0	5.000	5.573	-573	5.573	Abgeschlossen	Verschiedene Leuchtstellen im Gemeindegebiet	25
STRB00002	Straßenbeleuchtung	42.000	42.000	0	42.000	0	offen	Adaptive Beleuchtung Steuerweg / Fördersatz hat sich auf 35 % reduziert / 'Vorlage für den nächsten HFA / Entscheidung ob EÜ nach Entscheidung im Gremium	24
TECH211101	Technische Anlagen Astrid Lindgren	2.000	2.000	0	2.000	0	Abgeschlossen		26
	Summe Investitionen	7.990.669	19.239.029	1.648.115	17.590.914	5.377.671			
nachrichtlich	Leibrentenzahlungen Beisenbusch I	0	47.000	28.287	18.713	48.492			24
nachrichtlich	Erwerb von Ökopunkten	0	100.000	0	100.000	100.000			28
	Auszahlungen komplett	7.990.669	19.386.029	1.676.402	17.709.628	5.526.163			

5 Entwicklung Vermögens- und Schuldenstand

5.1 Liquiditätsstatus



5.2 Schuldenstand 30.06.2022

Der Schuldenstand der Gemeinde Nottuln beträgt zum 30.06.2022 15.688.757,86 €

5.3 Kreditermächtigungen

Kreditermächtigung	Status	Jahr	Wert in €
Haushalt 2021	verabschiedet	2021	4.300.000
HH-Planung 2022	verabschiedet	2022	3.800.000
HH-Planung 2022 – Nachtrag	offen	2022	4.200.000

5.4 Zinsentwicklung

Die ersten Monate des Jahres 2022 stellten nicht nur aus geopolitischer Sicht eine Zeitenwende dar, sondern auch am Zinsmarkt kam es zu heftigen Veränderungen. So ist seit Jahresbeginn ein Trend stark steigender Kapitalmarktzinsen zu beobachten. Hintergrund sind vor allem die – entgegen der Erwartungen vieler Ökonomen – anhaltend hohen Inflationszahlen weltweit. So lagen die Preissteigerungen im Euroraum seit März 2022 durchgehend über 7% im Vergleich zum Vorjahresmonat. In Anbetracht solcher Zahlen setzt sich bei den Notenbanken weltweit der Ausstieg aus der expansiven Geldpolitik fort, allerdings in unterschiedlichen Geschwindigkeiten: Länder wie England, Tschechien, Polen und viele andere begannen bereits Mitte/Ende 2021 mit ersten Zinsschritten nach oben und ließen seitdem weitere folgen.

Die amerikanische Fed wiederum beendete zunächst ihr Anleihekaufprogramm, bevor seit Mitte März 2022 mehrere Zinserhöhungen folgten. Gleichzeitig betont die Fed, dass im Laufe von 2022 mit einer ganzen Reihe von weiteren, wesentlichen Zinserhöhungen zu rechnen ist. Die europäische EZB dagegen beließ in ihrer Juni-Sitzung trotz der weit über dem Inflationsziel von 2% liegenden Inflationszahlen den Einlagezinssatz bei -0,5%. Es erfolgte einzig die Ankündigung geplanter Zinsschritte in der zweiten Jahreshälfte 2022. Die Ukraine-Krise schließlich hat den ohnehin schon vorherrschenden Inflationsdruck noch weiter erhöht, nicht zuletzt aufgrund stark steigender Energiepreise. Folglich führte der Einmarsch russischer Truppen in der Ukraine Ende Februar zu einer hohen Unsicherheit am Markt und damit einhergehend zu einem kurzzeitigen Rückgang der Kapitalmarktzinsen. Schon nach wenigen Tagen setzte der Trend stark steigender Zinsen allerdings wieder ein.

6 Mittelumverteilung, über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

umzuverteilender Betrag	nehmendes Budget	gebendes Budget	Begründung
272.000,00 €	0842402_GM-I Investitionen Bewirt- schaftung Turn- u. Sport- hallen	0842402_GM-K Aufwendungen Bewirt- schaftung Turn- u. Sport- hallen	Turnhalle Niederstockumer Weg: Durch die wesentliche Sanierungsmaßnahme der Turnhalle Niederstockumer Weg kann die Nutzungsdauer des Gebäudes verlängert werden. Somit ist die Maßnahme investiv zu bewerten. Der Planansatz 2022 wurde zunächst konsumtiv veranschlagt.
5.000,00 €	1254101-I Investitionen Gemeindestraßen	1254101-I Investitionen Gemeindestraßen	Brücke Durchlass Gladbeck 6: Gem. dem vorliegenden Submissionsergebnis ist die Kostensteigerung der Brücke Gladbeck 6 in Höhe von 5.000,00 € zulasten der sonstigen Straßenbaumaßnahmen aufgefangen worden.
20.000,00 €	1254101-I Investitionen Gemeindestraßen	1254101-I Investitionen Gemeindestraßen	Brücke Stiftsplatz: Zur Deckung der Kostensteigerung bei dem Neubau der Brücke Stiftsplatz erfolgte am 15.03.2022 eine Mittelumverteilung zulasten der Brücke Bauernschaft Appelhülsen/Wellstraße (Brücke ist gesperrt, weitere Umsetzung befindet sich in der Klärung).
10.000,00 €	1254101-I Investitionen Gemeindestraßen	1254101-I Investitionen Gemeindestraßen	Ampelanlage Dülmener Str. / Rudolf-Harbig-Str.: Im Rahmen der Tiefbauarbeiten wurde lehmhaltiger Boden freigelegt, der aufgrund seiner Beschaffenheit ausgetauscht werden musste. Die Deckung der damit verbundenen Kostensteigerung erfolgte am 04.05.2022 durch eine Mittelumverteilung zulasten der sonstigen Straßenbaumaßnahmen.
25.000,00 €	1557101-K Aufwendungen Kommunalmarketing	0428101-K Aufwendungen Kulturelle Förderung	Für die Durchführung des Weinfestes und des Jubiläums-Martiniarktes erfolgte am 04.05.2022 eine Mittelumverteilung zulasten des Kulturbudgets.

nachrichtlich (wegen der kostenträgergenauen Verbuchung sind Mittelumverteilungen notwendig)

überplanmäßige Auszahlungen Betrag	nehmendes Budget	gebendes Budget	Begründung
7.700,00 €	1557501-K	entfällt	Beteiligung an dem Gemeinschaftsprojekt SteverLandRoute (Radwanderweg) Die Kosten wurden nicht in den aktuellen Haushalt eingestellt.

7 Darstellung coronabedingter Schaden

Gem. dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz sind die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den Haushalt vierteljährlich darzulegen. Der Corona-Schaden wird im Haushalt 2022 voraussichtlich bei rund 1,3 Mio. liegen. Die Zahlen sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen:

Bezeichnung	Ansatz 2022 aus 2020 (vor Corona)	Prognose gem. Nachtrags- haushalt 2022	Prognose coronabedingter Schaden 2022
Erträge			
Mindereinnahmen Gemeindeanteil Einkommensteuer	12.900.000 €	12.364.000 €	536.000 €
Mindereinnahmen Gewerbesteuer	7.256.000 €	6.500.000 €	756.000 €
Ausfall von Benutzungsgebühren und Beiträgen			50.000 €
Aufwand			
Anpassung Gewerbesteuerumlage	590.605 €	530.721 €	-59.884 €
Mehraufwand wegen Corona für Schutz und Hygiene			50.000 €
Corona-Schaden 2022 gesamt			1.332.116 €

Bei der Einkommensteuerbeteiligung wird die Gemeinde Nottun vermutlich um 126 T€ im Vergleich zum ursprünglichen Planansatz 2022 (12.238.000 €) besser abschneiden als erwartet. Dagegen ist die Entwicklung der Gewerbesteuer mit großer Sorge zu betrachten. Der anfangs bei der Haushaltsaufstellung geplante Ansatz musste im Nachtragshaushalt von 8,4 Mio. € um 1,9 Mio. € auf 6,5 Mio. € reduziert werden. Dies ist im Wesentlichen auf die Anpassung von Vorauszahlungsbescheiden bei fünf Gewerbetreibenden zurückzuführen. Zum jetzigen Zeitpunkt ist allerdings bei der Gewerbesteuer auf dem niedrigen Niveau eine leichte Entspannung in der Entwicklung zu spüren. Da die Gewerbesteuer stets großen Schwankungen ausgesetzt ist, wäre eine Korrektur nach oben aus heutiger Sicht bedenklich. Durch die Mindereinnahmen der Gewerbesteuer reduziert sich die zu zahlende Gewerbesteuerumlage an das Land. Hier ist eine Korrektur im Vergleich zu der Situation vor Corona in Höhe von 60 T€ vorzunehmen.

Der Ausfall von Benutzungsgebühren und Beiträgen sowie die Mehraufwendungen für Schutz- und Hygienemaßnahmen könnten sich mit 100 T€ erhöhend auf den Corona-Schaden auswirken. In diesem Zusammenhang ist auf die globalen Probleme hinzuweisen, die negative Konsequenzen auf die Finanzsituation nach sich ziehen. Die ungewisse Wirtschaftslage sorgt für große Unsicherheiten.

8 Darstellung Flüchtlingskrise (Ukraine)

Gemäß der „Verordnung zur Anwendung des Kommunalhaushaltsrechts im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Aufnahme und Unterbringung von anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen in den Kommunen des Landes NRW“ ist zum Ende eines Quartals, erstmalig zum Stichtag 30. Juni 2022, über Erträge und Aufwendungen sowie über Ein- und Auszahlungen in Verbindung mit den Schutzsuchenden zu berichten. Um die vom Gesetzgeber geforderte Transparenz der damit verbundenen Buchungen sicherzustellen, ist in unserem Hause die Bildung zusätzlicher Kostenträger erfolgt.

In den Unterkünften der Gemeinde Nottuln lebten im Juni 2022 – 214 Bewohner. Davon sind nachweislich 141 Personen „privat“ untergekommen. Vor dem Hintergrund weiterer Zuweisungen findet das Integrationskonzept (verabschiedet im Mai 2017) der Gemeinde Nottuln Anwendung. So wird z. B. die Turnhalle Niederstockumer Weg bei fehlenden Kapazitäten zur Notunterkunft. Hier können 50 Menschen versorgt werden. Die Gemeinde hält die finanziellen Mittel bereit und ist auf die Situation vorbereitet. Hierzu eine Aufstellung der Ergebnis- und Finanzrechnung mit den relevanten Sachkonten.

Ergebnisrechnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ist 01.01.bis 30.06.2022
	Erträge	
414201	Zuweisg v. Land lfd. Zwecke	514.427
421301	Leistg v. Sozialleistungsträgern §3 AsylbLG	13.750
414201	Landeszuw. FlÜAG 05/2022 (Betreuungsp.) - Ukraine	6.099
414201	Landeszuw. FlÜAG 04/2022 (Betreuungsp.) - Ukraine	8.177
	Erträge gesamt	542.453
	Aufwendungen	
533921	§3 Asylbew. Leistungen § 3 AsylbLG	-73.239
533922	§3 Asylbew. Kosten der Unterkunft, Miete	-13.327
533928	§3 Asylbew. einm. Leistungen § 4 - a.E.	-3.952
	Aufwendungen gesamt	-90.518

Finanzrechnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ist 01.01.bis 30.06.2022
	Einzahlungen	
614101	Zuweisungen v. Land für lfd. Zwecke	361.276
621301	Leistungen v. Sozialleistungsträgern § 3 AsylbLG	13.750
614101	Zuweisungen v. Land für lfd. Zwecke	8.177
	Einzahlungen gesamt	383.203
	Auszahlungen	
733003	Sozialtransferauszahlungen nach § 3 AsylbLG	-90.518
	Auszahlungen gesamt	-90.518

Das Konto 414201 enthält u. a. Bundesmittel in Höhe ca. 246 T€.

9 Übersicht Fördervorhaben

9.1 Überblick

Vor dem Hintergrund der zahlreichen Projekte in der Gemeinde Nottuln hat das Fördermanagement in den letzten Jahren stark an Bedeutung zugenommen. Unter der Federführung des Fachbereiches 1 wurde dieser Bereich neu strukturiert. Insbesondere die Fachbereiche 1, 3 und 4 arbeiten in der Akquise von Fördermitteln eng zusammen. Dies ist auch der Tatsache geschuldet, dass es viele unterschiedliche Fördermittelgeber wie EU, Bund, Land, NRW-Bank, KfW, etc. gibt und die Anforderungen der einzelnen Förderprogramme sehr unterschiedlich sind. Im Folgenden finden Sie eine Übersicht über die aktuellen Förderprojekte:

Status Förderung			Beantragt	Förder- summe	Förder- quote	Eigenanteil
offen			2.652.552	2.107.376	79,4%	540.176
In Umsetzung			4.341.168	2.589.146	59,6%	1.855.216
Warten			416.572	374.915	90,0%	41.657
Summe nach Status			7.410.292	5.071.437		2.437.049

9.2 Förderanträge nach Maßnahmen

Ortsteil	Fördervorhaben	Status Förderung	ZB	Beantragt	Förder- summe	Förder- quote	Eigenanteil	HH-Mittel	Durchführungszeitraum	
									von	bis
Appelhülsen	Adaptive Beleuchtung	offen		34.000	17.000	50,0%	17.000	ja		
Appelhülsen	Fahrradabstellboxen	offen		156.600	140.940	90,0%	15.660	ja	01.01.2022	31.12.2022
Appelhülsen	Bushaltestelle Heitbrink	offen		0	0	0,0%	0	ja		
Appelhülsen	Hochwasserschutz	offen		2.200.000	1.760.000	80,0%	440.000	ja	01.01.2022	31.12.2024
Darup	Feuerwehrgerätehaus	In Umsetzung	ja	250.000	125.000	50,0%	125.000	ja	31.03.2021	30.06.2022
Darup	Kunstrasenplatz	In Umsetzung	ja	889.384	744.000	83,7%	145.384	ja		
Darup	Sebastian Grundschule	In Umsetzung	ja	1.853.220	419.510	22,5%	1.433.710	ja	01.03.2022	03.05.2024
Darup	Umkleide Sportplatz	Warten		416.572	374.915	90,0%	41.657	ja	20.11.2021	31.12.2022
Gemeinde	Denkmalschutz	In Umsetzung	ja	10.000	6.000	60,0%	4.000	ja	01.01.2022	31.12.2022
Gemeinde	Digitalpakt	In Umsetzung	ja	362.116	325.904	90,0%	36.212	ja	04.03.2021	31.10.2022
Gemeinde	Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschul Kinder - Maßnahme 2.2	In Umsetzung	ja	149.850	126.918	84,7%	22.933	ja	30.06.2021	31.12.2022
Gemeinde	Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschul Kinder - Maßnahme 2.3	In Umsetzung	ja	89.593	75.883	84,7%	13.711	ja	30.06.2021	31.12.2022
Gemeinde	LEADER-Projekt - fahrradfreundliches Nottuln	In Umsetzung	ja	22.545	13.525	60,0%	9.020	ja	22.09.2021	28.02.2022
Gemeinde	LEADER-Projekt „Kleinprojekte“	In Umsetzung	ja	2.837	2.187	77,1%	650	ja	01.05.2022	30.11.2022
Gemeinde	Schulsozialarbeit	In Umsetzung	ja	0	22.335	0,0%	0	ja	01.01.2022	31.07.2023
Gemeinde	Grundschulen	In Umsetzung	ja	16.348	16.348	100,0%	0	ja	01.08.2021	31.07.2022
Gemeinde	Touristische Hinweistafeln	In Umsetzung		0	0	80,0%	0			
Gemeinde	Bürgerbus	In Umsetzung	ja	0	7.500	0,0%	0		01.01.2022	31.12.2022
Gemeinde	Schule - Digitalpakt - IT-Administration	In Umsetzung	ja	87.375	48.685	90,0%	38.690			
Gemeinde	Förderung Klimaschutz - Billigkeitsrichtlinie	In Umsetzung	ja	0	63.151	0,0%	0		01.01.2022	31.12.2022
Nottuln	Mobilitätskonzept	In Umsetzung	ja	29.000	23.200	80,0%	16.008	ja	03.02.2021	30.06.2023
Nottuln	Turnhalle Niederstockumer Weg	In Umsetzung	ja	578.900	569.000	98,3%	9.900	ja	20.11.2021	31.12.2022
Nottuln	Hochwasserschutzkonzept	offen		60.000	48.000	80,0%	12.000		01.01.2022	31.12.2022
Nottuln	Beleuchtung Ortskern	offen		42.092	14.732	35,0%	27.360	ja	01.07.2022	31.10.2022
Schapdetten	Bushaltestelle Alte Schule	offen		125.600	113.000	90,0%	12.600	ja	10.03.2022	31.12.2023
Schapdetten	Umrüstung Flutlichtanlage	offen		34.260	13.704	40,0%	15.556	ja	01.06.2022	31.12.2022
Schapdetten	Fitnessgeräte	offen		0	0	0,0%	0			
				7.410.292	5.071.437	68,4%	2.437.049			

10 Umsatzsteuer §2b

Durch die frühzeitige Umstellung im Rahmen des Umsatzsteuergesetzes §2b, konnte die Gemeinde aus verschiedenen Projekten die Vorsteuer ziehen. Die Tabelle zeigt die zurückerstattete Vorsteuer aus dem Jahr 2021 und dem ersten Halbjahr 2022.

Vorsteuerbeträge aus 2021	€
innergemeinschaftlicher Erwerb	358,27
Wareneinkauf Tourismus 7%	13,09
Mensa/Küche	37,56
Mehrzweckhalle Gymnasium	4.251,82
Sporthalle Rud.-Harbig-Str.	7.360,51
Turnhalle Niederstockumer Weg	5.894,80
Turnhalle Appelhülsen	2.487,62
Turnhalle Darup	2.554,13
Turnhalle Schapdetten	4.422,44
Turn- u. Gymnastikhalle Appelhülsen	12.540,65
Sonstiges	4.593,02
Sporthalle Rudolf-Harbig-Straße - Vorsteuer gem § 15a UStG	71.086,56
Summe	115.600,47

Vorsteuerbeträge aus 1 Hlbj. 2022	€
innergemeinschaftlicher Erwerb	140,69
Wareneinkauf Tourismus 7%	5,35
Mensa/Küche	0,00
Mehrzweckhalle Gymnasium	3.204,97
Sporthalle Rud.-Harbig-Str.	2.986,59
Turnhalle Niederstockumer Weg	21.828,55
Turnhalle Darup	703,71
Turnhalle Schapdetten	1.763,97
Turn- u. Gymnastikhalle Appelhülsen	1.612,07
Sonstiges	2.600,47
Summe	34.846,37

Anmerkung: Ein Innergemeinschaftlicher Erwerb liegt vor, wenn eine Ware von einem EU-Staat in einen anderen EU-Staat geliefert wird.

11 Risikomatrix

Im nachfolgenden werden wesentliche Risiken aufgelistet, die große Auswirkungen auf die weitere Entwicklung der Finanzen der Gemeinde Nottuln haben und sich auf die Haushaltsplanung stark auswirken werden:

Lfd-Nr.	Risiken
1	Auswirkungen aus der Corona-Pandemie
2	Ukraine-Krieg, Flüchtlingskrise und Wirtschaftssanktionen
3	Energiekrise (Wärme, Strom und Treibstoff)
4	Inflation
5	Instandhaltung und Ausbau der kommunalen Infrastruktur / Ausbleiben von notwendigen Investitionen
6	Steigende Zinsen
7	Baupreientwicklung
8	Brand- und Katastrophenschutz
9	Rückgang bei den Steuereinnahmen
10	Gesetzliche Vorgaben (z. B. Anspruch auf Ganztagsbetreuung von Kindern)
11	Noch nicht absehbare geopolitische Krisen
12	Fachkräftsmangel