

# **Vorbericht zum Haushaltsplan 2023**



**Gemeinde Nüdlingen**

## Inhaltsverzeichnis

Rückblick auf die Vorjahre	3
Haushaltsjahr 2021	3
Haushaltsjahr 2022	3
Haushaltsplan 2022	4
Verwaltungshaushalt	4
Haushaltsvolumen	4
Einnahmen	5
Ausgaben	6
Übersicht über die allgemeinen Deckungsmittel	7
Entwicklung der wichtigsten Haushaltspositionen	7
Vermögenshaushalt	10
Einnahmen	10
Ausgaben	11
Wichtige Investitionen	12
Übersicht über die Rücklagen	13
Übersicht über die Schulden	13

## Rückblick auf die Vorjahre

### Haushaltsjahr 2021

Nach Rechnungslegung schließt das Haushaltsjahr im Verwaltungshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben) mit 11.859.324,89 Euro und im Vermögenshaushalt mit einem Ergebnis von 2.174.532,97 Euro ab.

Im Verwaltungshaushalt ist eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 1.347.896,08 Euro enthalten. Zur Deckung des Haushaltes war eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 184.786,19€ notwendig.

### Haushaltsjahr 2022

Das Gesamtvolumen belief sich für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt:

Verwaltungshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben):	11.976.400,00 Euro
Vermögenshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben):	3.898.500,00 Euro
Gesamt	15.874.900,00 Euro

Enthalten sind eine geplante Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 460.300,00 Euro sowie eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage von 2.162.700,00 Euro.

Eine erste Prognose für den Rechnungsabschluss kann noch nicht vollends gegeben werden. Der Ist-Bestand des Geldvermögens hat sich im Haushaltsjahr 2022 um 456.206,06 Euro erhöht. Er beträgt nunmehr 7.805.285,63 Euro.

# Haushaltsplan 2022

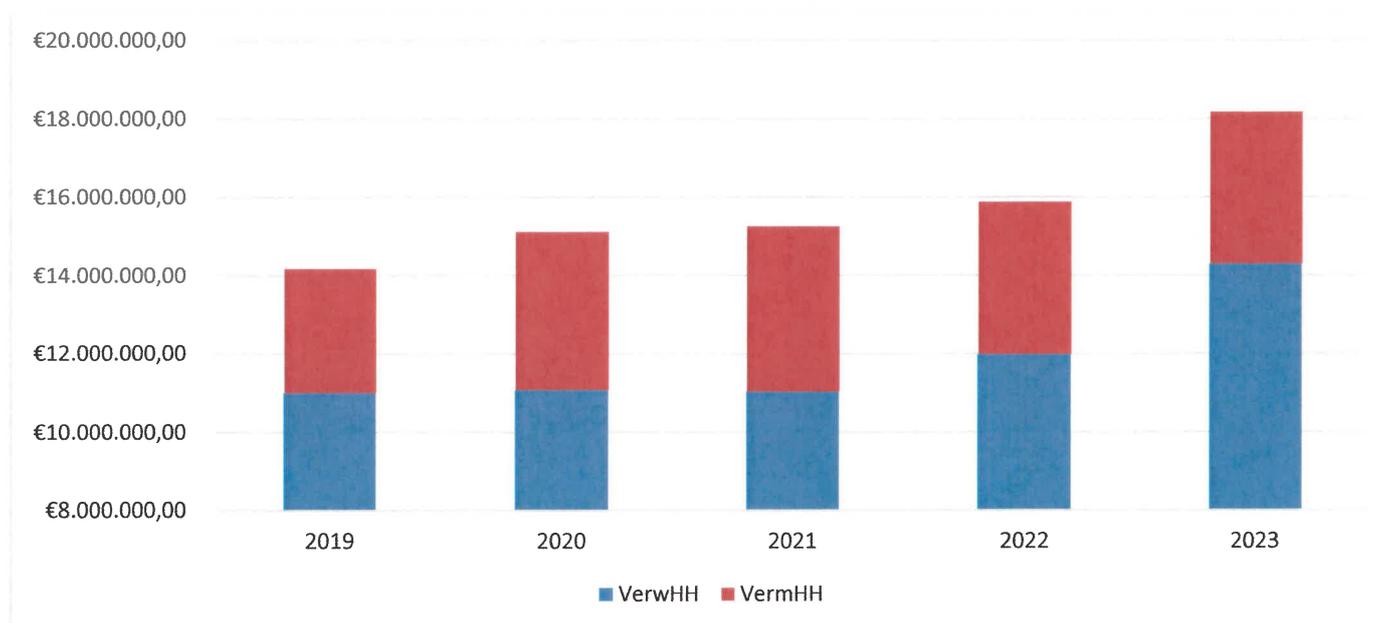
## Verwaltungshaushalt

### Haushaltsvolumen

Das Haushaltsvolumen beläuft sich auf:

Verwaltungshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben):	14.286.900,00 Euro
<u>Vermögenshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben):</u>	<u>3.881.300,00 Euro</u>
Gesamt	18.168.200,00 Euro

Aus untenstehenden Diagramm kann innerhalb der letzten fünf Jahre eine Steigerung des Gesamthaushaltsvolumens von 28,17 % entnommen werden. Die inflationsbedingt immer höher werdenden Betriebskosten führen zu einem immer weiter steigenden Verwaltungshaushalt. Das Volumen von Selbigen stieg für das Jahr 2023 um 2,3 Mio. Euro an.



### Veränderung des **Verwaltungshaushaltes** zum jeweiligen Vorjahr

2019 -> 2020	2020 -> 2021	2021 -> 2022	2022 -> 2023
+ 0,69 %	- 0,47 %	+ 8,62 %	+ 19,29 %

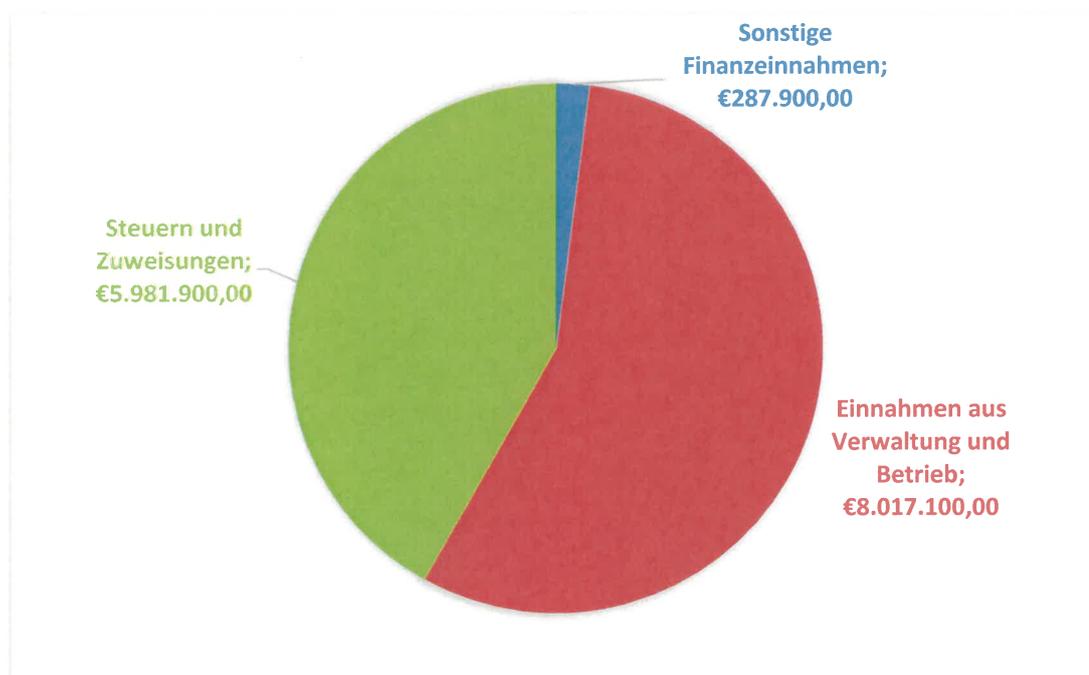
### Veränderung des **Vermögenshaushaltes** zum jeweiligen Vorjahr

2019 -> 2020	2020 -> 2021	2021 -> 2022	2022 -> 2023
+ 27,26 %	+ 33,31 %	- 7,81 %	- 0,44 %

## Einnahmen

Hauptgruppe	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2022
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen	5.981.900,00 €	5.796.000,00 €
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	8.017.100,00 €	5.910.100,00 €
2	Sonstige Finanzeinnahmen	287.900,00 €	270.300,00 €
	Summe	14.286.900,00 €	11.976.400,00 €

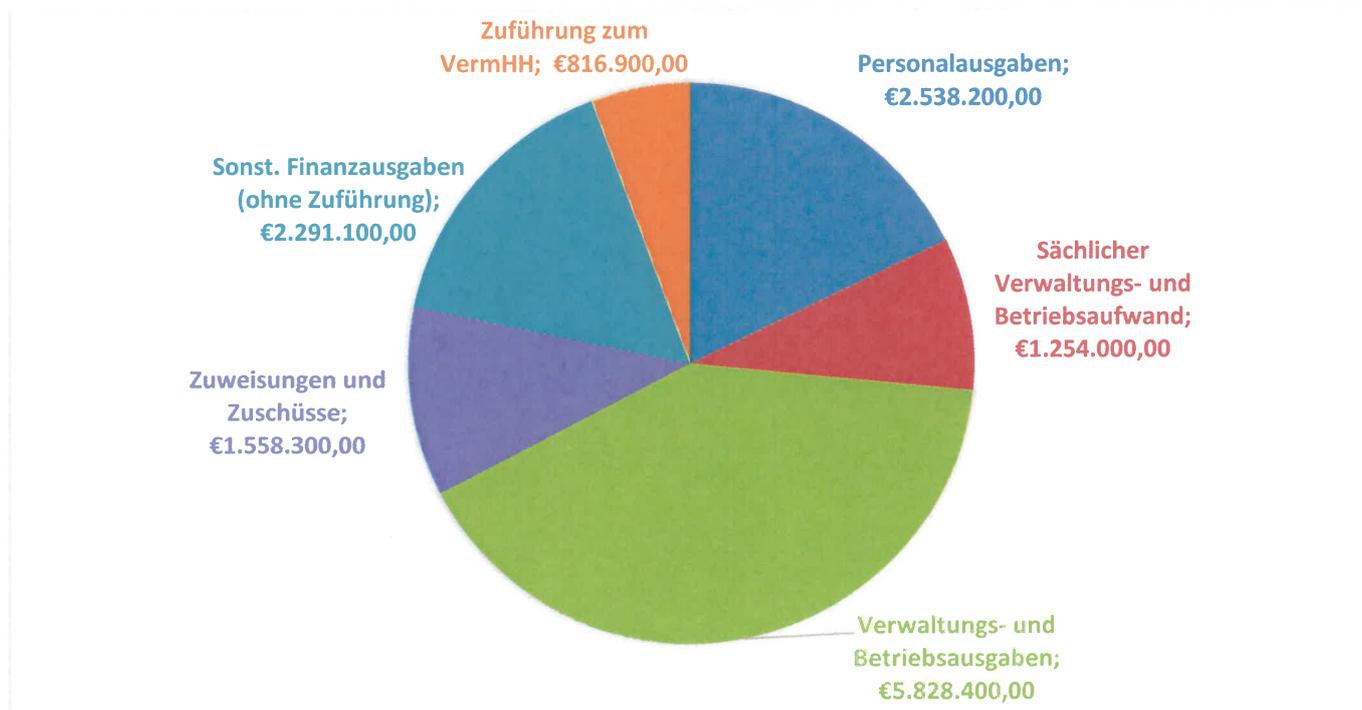
Hier ein Überblick über die Einnahmenstruktur nach Gruppierung.



## Ausgaben

Hauptgruppe	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2022
4	Personalausgaben	2.538.200,00 €	2.193.400,00 €
5	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.254.000,00 €	1.126.600,00 €
6	Verwaltungs- und Betriebsausgaben	5.828.400,00 €	4.497.400,00 €
7	Zuweisungen und Zuschüsse	1.558.300,00 €	1.715.600,00 €
8	Sonstige Finanzausgaben (ohne Zuführung)	2.291.100,00 €	1.983.100,00 €
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	816.900,00 €	460.300,00 €
	Summe	14.286.900,00 €	11.976.400,00 €

Folgend eine Übersicht der Ausgaben nach Gruppierung.



## Übersicht über die allgemeinen Deckungsmittel

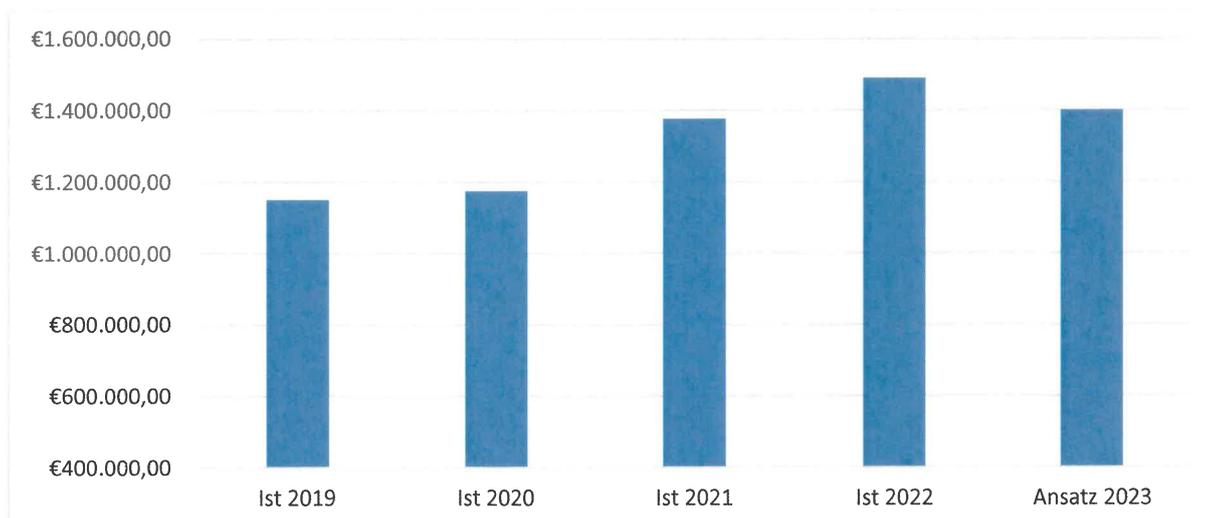
Allgemeine Deckungsmittel sind all diejenigen Einnahmen, die bezüglich ihres Verwendungszwecks nicht auf bestimmte Ausgaben beschränkt sind. Sie stellen somit das Finanzvolumen dar, über das die Gemeinde frei, also ohne Zweckbindung, verfügen kann.

Bezeichnung	HH-Stelle	HH-Ansatz 2023
Grundsteuer -A-	9000.0001	15.500,00 €
Grundsteuer -B-	9000.0010	348.000,00 €
Gewerbsteuer	9000.0030	1.400.000,00 €
Einkommensteueranteil	9000.0100	2.455.500,00 €
Familienlastenausgleich	9000.0615	193.000,00 €
Umsatzsteuerbeteiligung	9000.0120	185.000,00 €
Schlüsselzuweisung	9000.0410	1.279.000,00 €
Zwischensumme		5.796.000,00 €
abzüglich:		
Gewerbsteuerumlage	9000.8100	150.000,00 €
Kreisumlage	9000.8321	2.090.000,00 €
Reine Deckungsmittel		3.741.900,00 €

## Entwicklung der wichtigsten Haushaltspositionen

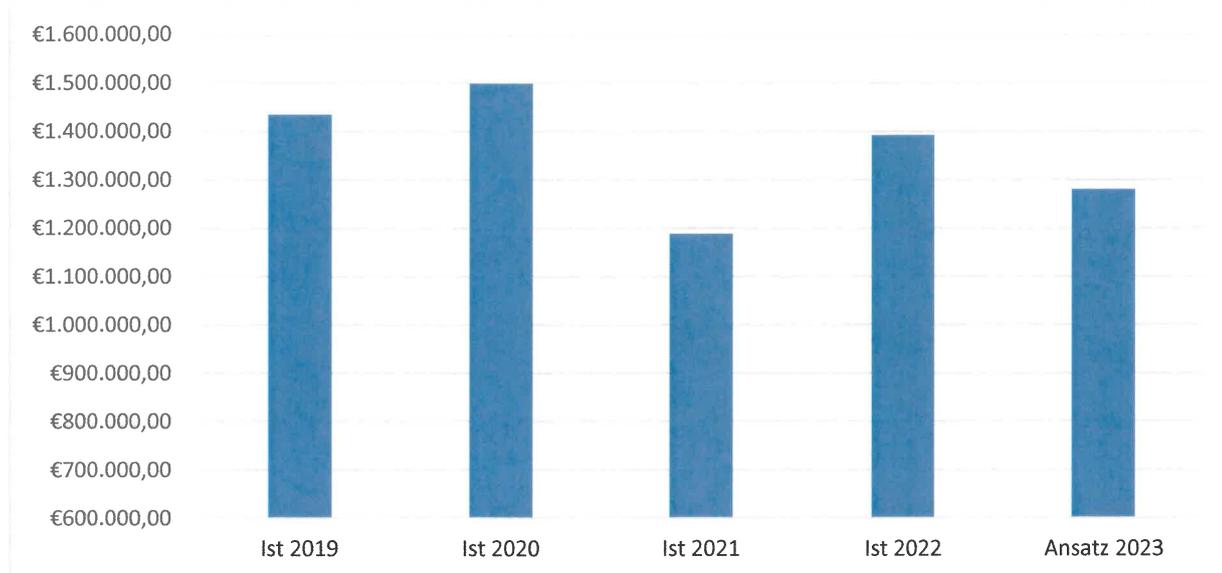
### Entwicklung der Gewerbsteuer

Hier zu erkennen sind die Steuerjahre 2019-2022. Seit 2021 beginnend wurden jährlich neue Rekordeinnahmen bei der Gewerbsteuer erzielt. 2022 fielen 1.490.536,94 Euro an Einnahmen an.



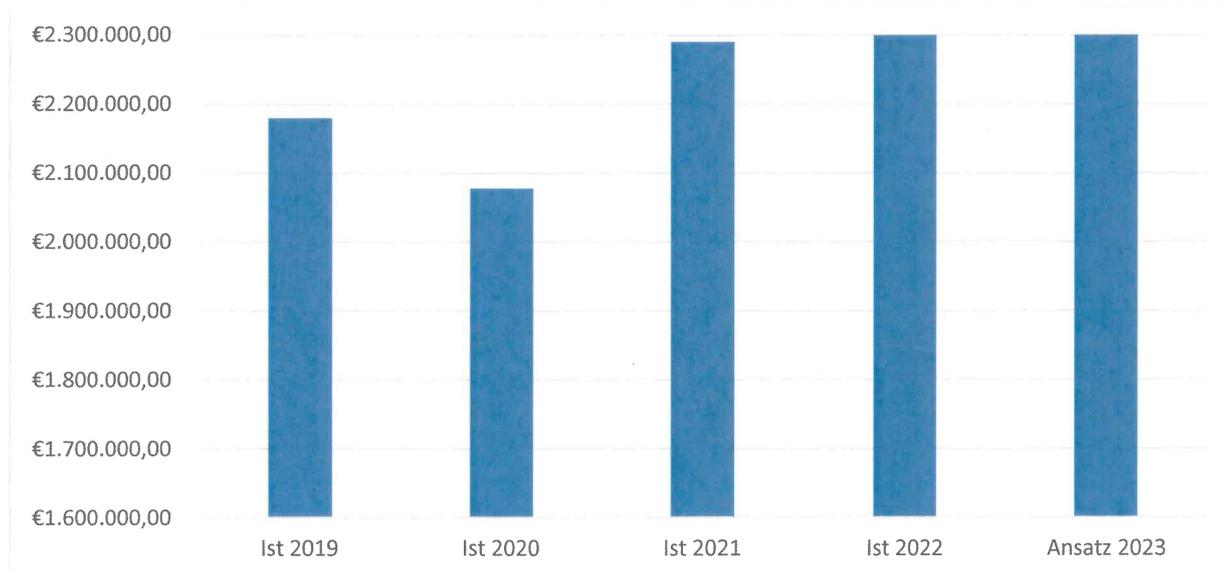
## Entwicklung der Schlüsselzuweisung

Grundlage für die Schlüsselzuweisung 2023 ist die Steuerkraftzahl aus 2021.



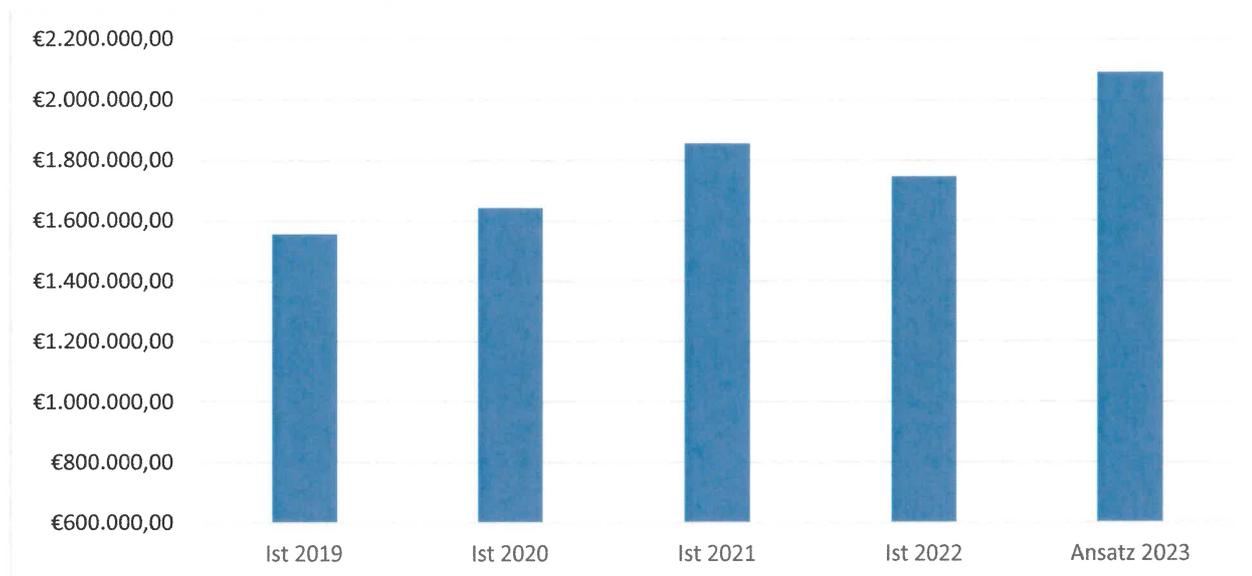
## Entwicklung der Einkommensteuerbeteiligung

Die Beteiligung an der Einkommenssteuer ist ungefähr in gleicher Höhe wie im Vorjahr zu erwarten.

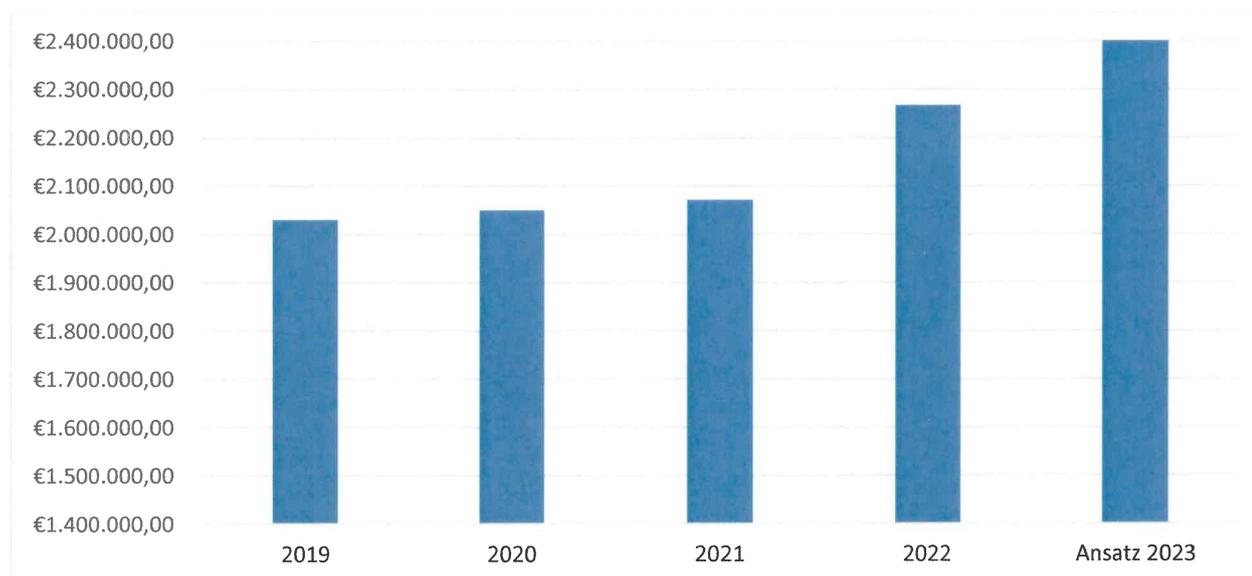


## Entwicklung der Kreisumlage in €

Auch die Kreisumlage berechnet sich aus der Steuerkraft 2021 der Gemeinde.



## Entwicklung der Personalkosten in €



## Prozentuale Veränderung der Personalkosten zum jeweiligen Vorjahr

2019 -> 2020	2020 -> 2021	2021 -> 2022	2022 -> 2023 (Plan)
+ 0,96 %	+ 1,05 %	+ 9,46 %	+ 11,94 %

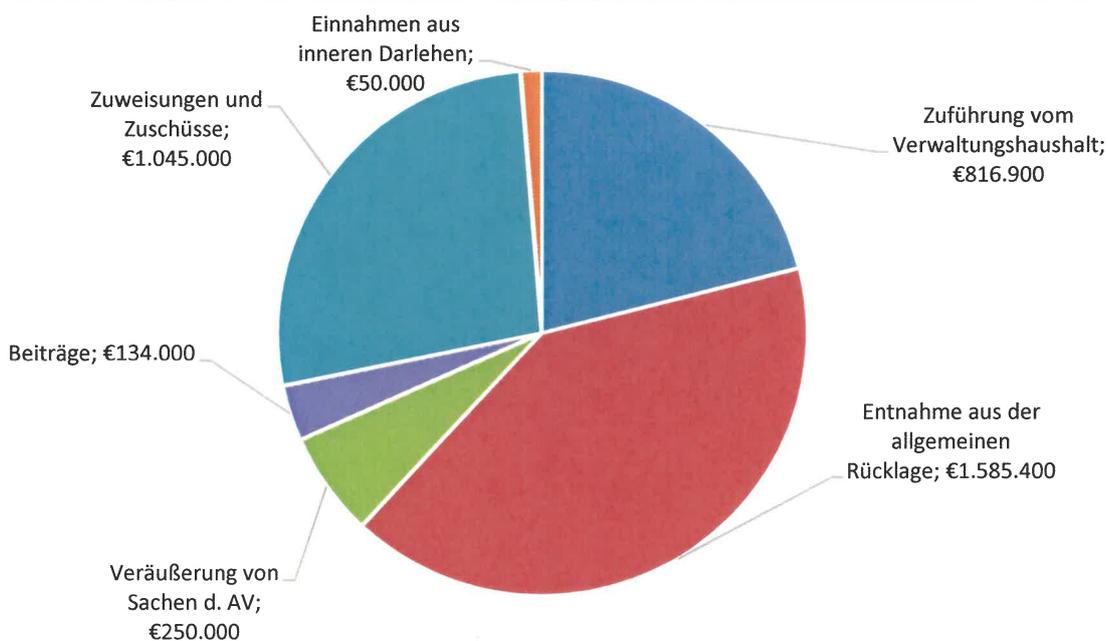
## Anteil der Personalkosten am Verwaltungshaushalt

2019	2020	2021	2022	2023
18,45 %	18,51 %	19,33 %	23,74 %	17,76 %

## Vermögenshaushalt

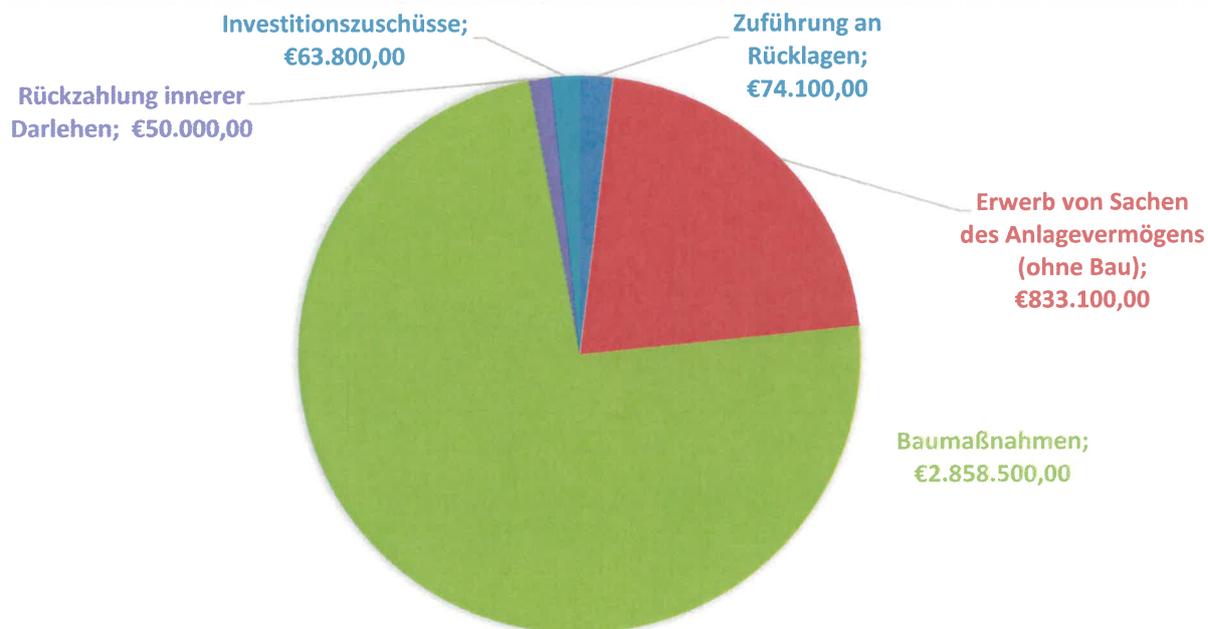
### Einnahmen

Hauptgruppe	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2022
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	816.900,00 €	460.300,00 €
31	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	1.585.400,00 €	2.162.700,00 €
34	Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	250.000,00 €	65.000,00 €
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	134.000,00 €	12.500,00 €
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	1.045.000,00 €	1.148.000,00 €
37	Einnahmen aus inneren Darlehen	50.000,00 €	50.000,00 €
	Summe	3.881.300,00 €	3.898.500,00 €



## Ausgaben

Hauptgruppe	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2022
91	Zuführung an Rücklagen	74.100,00 €	43.200,00 €
93	Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Bau)	833.100,00 €	654.500,00 €
94-96	Baumaßnahmen	2.858.500,00 €	3.087.000,00 €
97	Rückzahlung innerer Darlehen	50.000,00 €	50.000,00 €
98	Investitionszuschüsse	65.600,00 €	63.800,00 €
	Summe	3.881.300,00 €	3.898.500,00 €



## Wichtige Investitionen

### EPI 0

Für das Rathaus soll neue Technik angeschafft werden. Ein Austausch der gesamten Rathaushardware für ca. 34.000 Euro steht an. Ebenso ist die technische Aufrüstung des Sitzungssaals für 10.000 Euro geplant.

### EPI 1

Im Bereich des Brandschutzes ist die Errichtung neuer Sirenen geplant. Die bestehenden Standorte werden erneuert sowie zwei neue Standorte geschaffen. Für 180.000 Euro wird die Alarmierungsabdeckung stark verbessert.

### EPI 2

Ein Projekt, das die Finanzplanung der Gemeinde Nüdlingen die nächsten Jahre prägen wird, ist der Neubau des Schulgebäudes Nüdlingen. Hier sind für die Planung bereits 500.000 Euro veranschlagt. Die Gesamtkostenschätzung für Schule und Hort belaufen sich auf ca. 22 Mio. Euro.

### EPI 4

Die Planungen für die dringend benötigte Kinderkrippe mit 10 Betreuungsplätzen wurden abgeschlossen. Nach Zugang des Förderbescheids soll das Projekt für ca. 690.000 Euro umgesetzt werden.

### EPI 6

Der Straßenbau nimmt neben der Schule den höchsten Ausgabeansatz für die nächsten Jahre ein. So sind Maßnahmen wie die Errichtung eines Kreisverkehrs am Ortsausgang Richtung Bad Kissingen, die Sanierung eines Teilschnitts der Kissinger Straße sowie der Burgstraße. Gesamt sind für dieses Jahr 600.000 Euro veranschlagt.

### EPI 7

Die zur Straßenausbaumaßnahme dazugehörigen Kosten für den Kanal werden mit 400.000 Euro veranschlagt.

Für den Bauhof sind eine Reihe von Anschaffungen geplant. So sind ein Kleinbagger für 60.000 Euro im Plan, ein E-Auto für 65.000 Euro und ein Anhänger für 35.000 Euro. Ein Schwerlastregal für 8.500 Euro soll für leichtere Lagerabläufe im Bauhof sorgen.

### EPI 8

Für unsere Trafostation 02 Pfaffenpfad ist der Ringschluss der 20 kV Leitung geplant. Die Kosten belaufen sich auf 240.000 Euro.

Die Gemeindewerke errichten zwei weitere Standorte für E-Ladesäulen für 20.000 Euro. Des Weiteren geht es in die Planung für die Errichtung von eigenen PV-Anlagen. Es werden mehrere Standorte geprüft und sollen die nächsten Jahre errichtet werden.

## Übersicht über die Rücklagen

Die Rücklagen entwickeln sich laut Haushaltsplan wie folgt:

Art	Stand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2023
Allgemeine Rücklage	7.611.243		1.585.400	6.025.843
Sonderrücklagen:				
Rücklage Ortskernrevitalisierung	35.425			78.145
Rücklage Naturfriedhof	158.616	74.100		232.716
Summe	7.805.284	74.100	1.585.400	6.294.144

## Übersicht über die Schulden

Die Gemeinde Nüdlingen ist seit Mitte 2007 schuldenfrei.

Nüdlingen, 12. April 2022



Fabian Röder  
Kämmerer  
Gemeinde Nüdlingen