# Vorbericht zum Haushaltsplan 2021



Gemeinde Nüdlingen

#### Inhaltsverzeichnis

Rückblick auf die Vorjahre	3
Haushaltsjahr 2019	3
Haushaltsjahr 2020	3
Haushaltsplan 2021	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 2019

Nach Rechnungslegung schließt das Haushaltsjahr im Verwaltungshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben) mit 11.493.994,65 Euro und im Vermögenshaushalt mit einem Ergebnis von 8.983.379,45 Euro ab.

Aufgrund der buchungstechnischen Entnahme der gesamten Rücklage am Jahresanfang ergibt sich ein bereinigtes Haushaltsvolumen von 13.080.317,27 Euro, davon 11.493.994,65 Euro im Verwaltungs- und 1.586.322,62 Euro im Vermögenshaushalt.

Im Verwaltungshaushalt ist eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 1.490.453,01 Euro enthalten. Entgegen der geplanten Entnahme von 1.546.600,00 Euro konnten stattdessen 319.095,19 Euro an die allgemeine Rücklage zugeführt werden. Dies liegt an 491.444,65 Euro an Mehreinnahmen sowie 701.746,58 Euro an Minderausgaben im Verwaltungshaushalt. Auch wurden nicht alle Baumaßnahmen im Vermögenshaushalt umgesetzt, wodurch 1.305.088,79 Euro nicht in Anspruch genommen wurden.

#### Haushaltsjahr 2020

Das Gesamtvolumen belief sich für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt:

Verwaltungshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben):11.077.950,00 EuroVermögenshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben):4.036.750,00 EuroGesamt15.114.700,00 Euro

Enthalten sind eine geplante Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 238.150,00 Euro sowie eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage von 3.210.250,00 Euro.

Eine erste Prognose für den Rechnungsabschluss kann noch nicht vollends gegeben werden. Der Ist-Bestand der Rücklagen hat sich im Haushaltsjahr 2020 um 173.754,51 Euro verringert. Er beträgt nunmehr 7.523.763,67 Euro.

Die drei wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinde Nüdlingen sind durch die Pandemie nicht betroffen.

So sind durch die Unternehmensstruktur in Nüdlingen keine Steuereinbußen bemerkbar. Es entstanden Mehreinnahmen in Höhe von 373.695,88 Euro (Planansatz 800.000 Euro) im Bereich der **Gewerbesteuer**.

Die Berechnungsgrundlage für die **Einkommenssteuerbeteiligung** sowie die **Schlüsselzuweisung** sind die Steuerkraftzahlen 2018. Auch hier sind keine geringeren Einnahmen vorgekommen.

# Haushaltsplan 2021

#### **Verwaltungshaushalt**

### **Haushaltsvolumen**

Das Haushaltsvolumen beläuft sich auf:

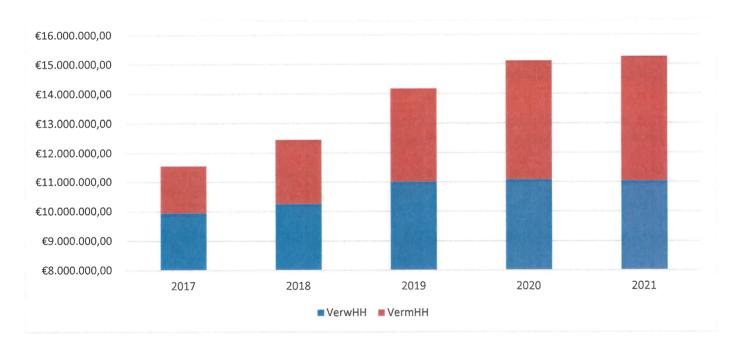
Verwaltungshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben): Vermögenshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben):

11.026.300,00 Euro 4.228.600.00 Euro

<u>Vermögenshaushalt (in Einnahmen und Ausgaben):</u> Gesamt

15.254.900,00 Euro

Aus untenstehenden Diagramm kann innerhalb der letzten fünf Jahre eine Steigerung des Gesamthaushaltsvolumens von 32,12 % entnommen werden. Dies liegt vor allem an einem Anstieg des Vermögenshaushalts (2017, noch 1.597.850 Euro). Der Verwaltungshaushalt der letzten Jahre liegt bei etwa 11.000.000 Euro.



#### Veränderung des Verwaltungshaushaltes zum jeweiligen Vorjahr

2016 -> 2017	2017 -> 2018	2018 -> 2019	2019 -> 2020	2020 -> 2021)
+ 1,87 %	+ 3,07 %	+ 7,31 %	+ 0,69 %	- 0,47 %

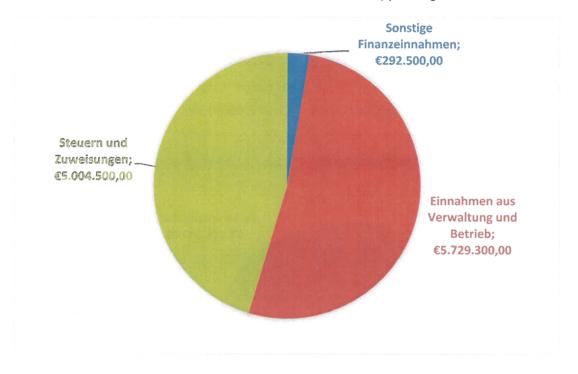
#### Veränderung des Vermögenshaushaltes zum jeweiligen Vorjahr

2016 -> 2017	2017 -> 2018	2018 -> 2019	2019 -> 2020	2020 -> 2021)
- 25,33 %	+ 37,28 %	+44,61 %	+27,26 %	+ 4,75 %

# <u>Einnahmen</u>

Haupt- gruppe	Bezeichnung	HH-Ansatz 2021	HH-Ansatz 2020
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen	5.004.500,00 €	5.287.500,00
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	5.729.300,00 €	5.527.450,00 €
2	Sonstige Finanzeinnahmen	292.500,00 €	263.000,00 €
	Summe	11.026.300,00 €	11.077.950,00 €

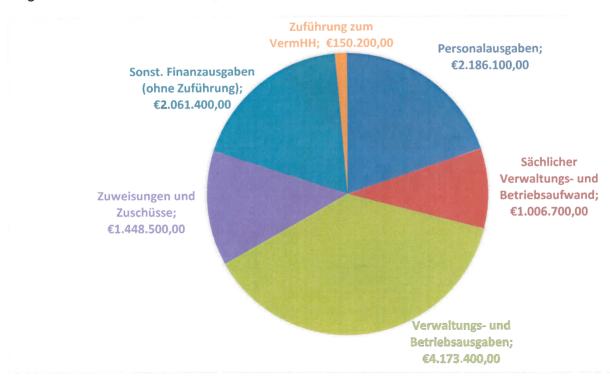
Hier ein Überblick über die Einnahmenstruktur nach Gruppierung.



#### <u>Ausgaben</u>

Haupt- gruppe	Bezeichnung	HH-Ansatz 2021	HH-Ansatz 2020
4	Personalausgaben	2.186.100,00 €	2.184.550,00 €
5	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.006.700,00 €	1.046.050,00 €
6	Verwaltungs- und Betriebs- ausgaben	4.173.400,00 €	4.377.150,00 €
7	Zuweisungen und Zu- schüsse	1.448.500,00 €	1.389.500,00 €
8	Sonstige Finanzausgaben (ohne Zuführung)	2.061.400,00 €	1.804.550,00 €
86	Zuführung zum Vermögens- haushalt	150.200,00 €	276.150,00 €
	Summe	11.026.300,00 €	11.077.950,00 €

# Folgend eine Übersicht der Ausgaben nach Gruppierung.



#### Übersicht über die allgemeinen Deckungsmittel

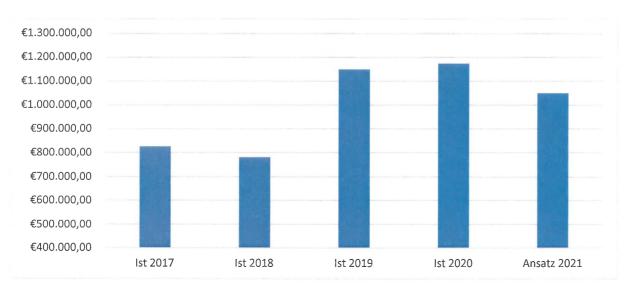
Allgemeine Deckungsmittel sind all diejenigen Einnahmen, die bezügliche ihres Verwendungszwecks nicht auf bestimmte Ausgaben beschränkt sind. Sie stellen somit das Finanzvolumen dar, über das die Gemeinde frei, also ohne Zweckbindung, verfügen kann.

Bezeichnung	HH-Stelle	HH-Ansatz 2021
Grundsteuer -A-	9000.0001	15.500,00 €
Grundsteuer -B-	9000.0010	337.000,00 €
Gewerbesteuer	9000.0030	1.050.000,00 €
Einkommensteueranteil	9000.0100	2.000.000,00 €
Familienlastenausgleich	9000.0615	150.000,00 €
Umsatzsteuerbeteiligung	9000.0120	160.000,00 €
Schlüsselzuweisung	9000.0410	1.187.000,00 €
Zwischensumme		
abzüglich:		
Gewerbesteuerumlage	9000.8100	150.000,00 €
Kreisumlage	9000.8321	1.857.000,00 €
Reine Deckungsmittel		2.892.500,00 €

#### Entwicklung der wichtigsten Haushaltspositionen

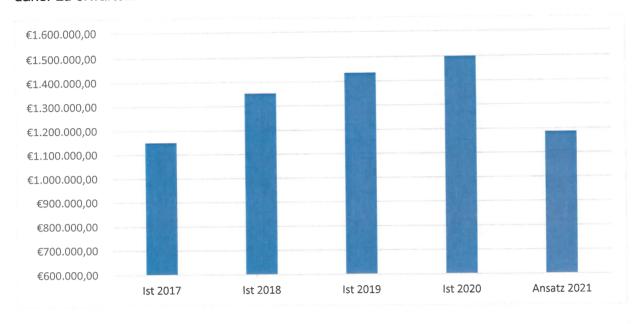
#### Entwicklung der Gewerbesteuer

Hier zu erkennen sind die starken Steuerjahre 2019-2021. Im Jahr 2020 wurde die höchste Gewerbesteuereinnahme der letzten 20 Jahre erzielt.



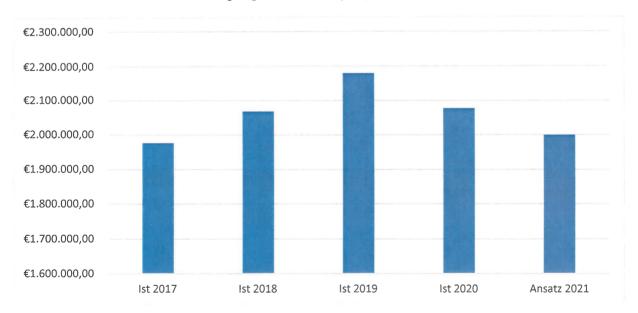
# Entwicklung der Schlüsselzuweisung

Grundlage für die Schlüsselzuweisung 2021 ist die Steuerkraftzahl aus 2019. Wie in vorangegangener Grafik sichtbar, stieg die Gewerbesteuer ab 2019 stark an. Ein Rückgang der Schlüsselzuweisung war daher zu erwarten.



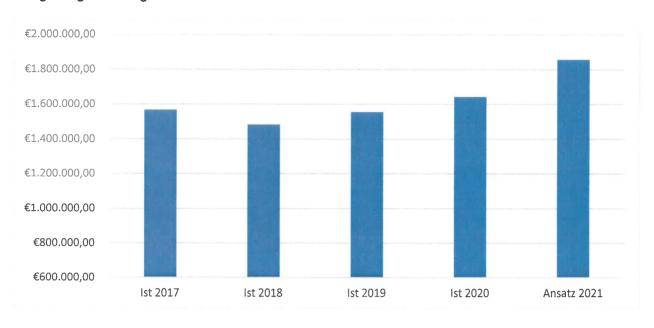
#### Entwicklung der Einkommensteuerbeteiligung

Bei der Einkommenssteuerbeteiligung ist ein Rückgang wegen der Pandemie zu erwarten.

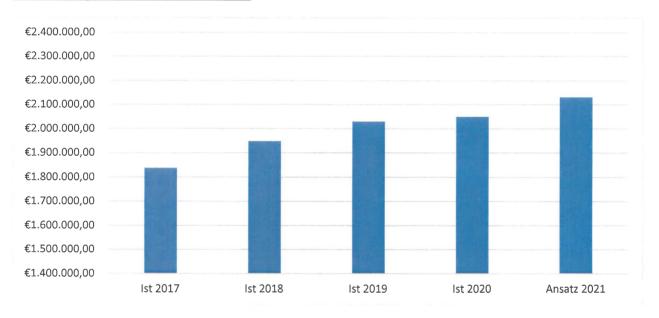


#### Entwicklung der Kreisumlage in €

Auch die Kreisumlage berechnet sich aus der Steuerkraft 2019 der Gemeinde. Deshalb war hier eine Steigerung der Ausgabe zu erwarten.



#### Entwicklung der Personalkosten in €



#### Prozentuale Veränderung der Personalkosten zum jeweiligen Vorjahr

2016 -> 2017	2017 -> 2018	2018 -> 2019	2019 -> 2020	2020 -> 2021(Plan)
+ 1,47 %	+ 5,98 %	+ 4,22 %	+ 0,96 %	+ 3,96 %

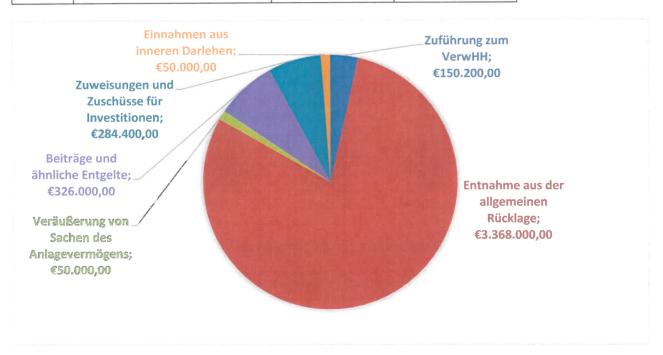
#### Anteil der Personalkosten am Verwaltungshaushalt

20	)17	2018	2019	2020	2021
18,48	3 %	19,00 %	18,45 %	18,51 %	19,33 %

# Vermögenshaushalt

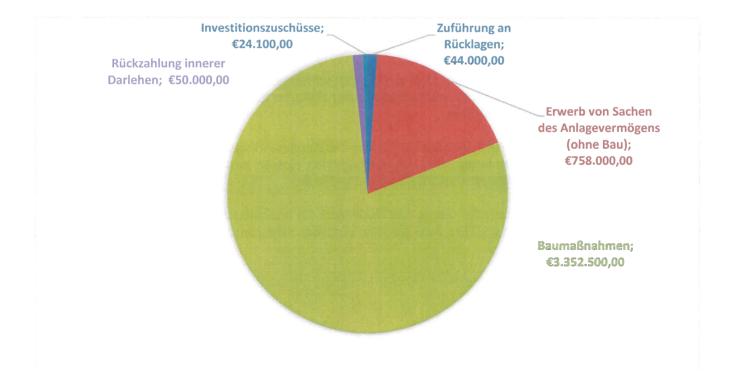
#### **Einnahmen**

Haupt- gruppe	Bezeichnung	HH-Ansatz 2021	HH-Ansatz 2020
30	Zuführung vom Verwaltungs- haushalt	150.200,00 €	276.150,00 €
31	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	3.368.000,00 €	3.210.250,00 €
34	Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	50.000,00 €	202.000,00€
35	Beiträge und ähnliche Ent- gelte	326.000,00 €	36.500,00€
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	284.400,00 €	235.900,00 €
37	Einnahmen aus inneren Dar- lehen	50.000,00 €	76.000,00€
	Summe	4.228.600,00	4.036.800,00



# <u>Ausgaben</u>

Haupt- gruppe	Bezeichnung	HH-Ansatz 2019	HH-Ansatz 2020	HH-Ansatz 2021
91	Zuführung an Rücklagen	45.450,00 €	38.000,00 €	44.000,00 €
93	Erwerb von Sachen des An- lagevermögen (ohne Bau)	795.500,00 €	397.200,00 €	758.000,00€
94-96	Baumaßnahmen	2.227.600,00 €	3.473.000,00 €	3.352.500,00 €
97	Rückzahlung innerer Darle- hen	76.000,00 €	76.000,00 €	50.000,00 €
98	Investitionszuschüsse	27.500,00 €	52.600,00 €	24.100,00 €
	Summe	3.172.050,00 €	4.036.800,00 €	4.228.600,00 €



#### Wichtige Investitionen

2018 wurde mit den Planungsarbeiten für das Projekt "Sozialer Wohnungsbau – Wurmerich 55 und Burgstraße 5" begonnen. Dieses Jahr sollen beide Objekte fertiggestellt werden. Für die letzten Arbeiten werden 900.000 Euro zur Verfügung gestellt.

Letztes Jahr wurde mit dem Regenüberlauf 7, kurz "RÜ7", eine der größten Kanalbaumaßnahmen der letzten 20 Jahre umgesetzt. Die Schlussrechnungen für die gesamte Maßnahme sind 2021 noch mit 640.000 Euro veranschlagt.

Während der Arbeiten durch das Staatliche Straßenbauamt an der Ortsdurchfahrt Nüdlingen plant die Gemeinde Nüdlingen die Erneuerung der Kanalhausanschlüsse. Hierfür sind für die Jahre 2021 und 2022 jeweils 250.000 Euro vorgesehen.

Auch ist ein Verkehrskreisel am Ortsausgang Nüdlingen Richtung Bad Kissingen geplant. Hierfür veranschlagt die Gemeinde für dieses sowie nächstes Jahr jeweils 200.000 Euro im Haushaltsplan.

Bei der Feuerwehr sind weitere Anschaffungen geplant. So wird dieses Jahr für das Feuerwehrhaus in Nüdlingen eine Schlauchwaschanlage in Zusammenarbeit mit dem Markt Bad Bocklet beschafft. Die Kosten belaufen sich auf 82.000 Euro. Auch sind die nächsten Rechnungen für die Beschaffung des Hilfslöschfahrzeug 10 ("HLF-10") 2021 fällig. Hierfür sind 285.000 Euro vorgesehen.

Für den gemeindlichen Bauhof soll ein Bagger angeschafft werden. Die voraussichtlichen Kosten belaufen sich auf ca. 160.000 Euro.

Im Bereich der Bergstraße bis Schlesierstraße sind für 2021 Kabelarbeiten geplant. So sollen hier für 200.000 Euro die 20-KV Mittelspannungskabel ausgetauscht werden.

Auch für die Kinder und Jugendlichen im Dorf sind Investitionen geplant. Es sollen neue Spielgeräte für den Abenteuerspielplatz am Wurmerich gekauft sowie der Platz an der Lehmgrube hergerichtet werden. Kostenpunkt hierfür sind ca. 30.500 Euro.

Nach längerer Planung steht dieses Jahr die Errichtung der Kneipp-Anlage an. Diese wird im Fußgängerbereich in der Schenkgasse entstehen. Die voraussichtlichen Kosten betragen 105.000 Euro. Die Baumaßnahme wird vom Freistaat Bayern mit 20.000 Euro gefördert.

Ein Projekt, das die Finanzplanung der Gemeinde Nüdlingen die nächsten Jahre prägen wird, ist der Neubau des Schulgebäude Nüdlingen. Hier sind für das Vergabeverfahren zur Architektenauswahl 40.000 Euro veranschlagt.

# Übersicht über die Rücklagen

Die Rücklagen entwickeln sich laut Haushaltsplan wie folgt:

Art	Stand 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2021
Allgemeine Rücklage	7.388.374		3.368.000	4.020.374
Sonderrücklagen:				
Rücklage Ortskernrevitalisierung	76.949			76.494
Rücklage Naturfriedhof	55.100	44.000		99.100
Summe	7.520.423	44.000	3.368.000	4.196.423

# Übersicht über die Schulden

Die Gemeinde Nüdlingen ist seit Mitte 2007 schuldenfrei.

Nüglingen, 26.03.2021

Fabian Röder Gemeinde Nüdlingen