

**Gemeinde Nordheim
Landkreis Heilbronn**



**1. Nachtragshaushaltssatzung
und
1. Nachtragshaushaltsplan**

2018

Gemeinde Nordheim
Landkreis Heilbronn

**1. Nachtragshaushaltssatzung
und
1. Nachtragshaushaltsplan 2018
für das Haushaltsjahr 2018**

Auf Grund der §§ 82 und 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 16.11.2018 folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Nachtragshaushaltsplan wird festgesetzt

	Bisher festgesetzte Gesamtbeträge EUR	Änderung (+ / -)	Neue festgesetzte Gesamtbeträge EUR
1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen			
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	18.386.772	579.828	18.966.600
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-19.816.245	450.461	-19.365.784
1.3 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1. und 1.2) von	-1.429.473	1.030.289	-399.184
1.4 Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren von	0	0	0
1.5 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.4) von	-1.429.473	1.030.289	-399.184
1.6 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0	30.000	30.000
1.7 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0	0	
1.8 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.6 und 1.7) von	0	30.000	30.000
1.9 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.5 und 1.8) von	-1.429.473	1.060.289	-369.184
2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen			
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	17.781.003	579.828	18.360.831
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-17.660.658	450.461	-17.210.197
2.3 Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	120.345	1.030.289	1.150.634
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.632.900	-776.600	2.856.300
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-8.691.000	2.372.100	-6.318.900
2.6 Veranschlagter Finanzierungsüberschuss / - bedarfs aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-5.058.100	1.595.500	-3.462.600
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-4.937.755	2.625.789	-2.311.966
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.700.000	-2.700.000	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-77.245	58.781	-18.464
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / - bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	2.622.755	-2.641.219	-18.464
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-2.315.000	-15.430	-2.330.430

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) vermindert sich um 2.700.000 EUR auf

0

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), bleibt unverändert

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite bleibt unverändert.

§ 5 Steuersätze

Die Hebesätze für die Realsteuern für das Haushaltsjahr 2018 bleiben unverändert.

Nordheim, den

Schiek
Bürgermeister

Vorbericht

1. Allgemeines

Die Haushaltssatzung 2018 wurde vom Gemeinderat am 16. März 2018 erlassen und am 21. März 2018 durch das Landratsamt Heilbronn genehmigt.

Positive Veränderungen im Ergebnishaushalt, vor allem durch ein erhöhtes Gewerbesteueraufkommen und deutliche Wenigerausgaben im Finanzhaushalt durch verschobene Investitionen, lassen den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung sinnvoll erscheinen. Eine gesetzliche Verpflichtung hierzu besteht nicht.

Der Nachtragshaushaltsplan 2018 wurde nach dem Stand von Ende Oktober 2018 aufgestellt. Er berücksichtigt die bis dahin erkennbaren wesentlichen Änderungen.

2. Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt erhöhen sich die ordentlichen Erträge um 579.828 EUR auf 18.966.600 EUR. Hauptgrund ist das um 500.000 EUR gestiegene Gewerbesteueraufkommen durch höhere Abschlusszahlungen.

Die ordentlichen Aufwendungen vermindern sich um 450.461 EUR auf 19.365.784 EUR. Zwar erhöht sich durch das gestiegene Gewerbesteueraufkommen auch die Gewerbesteuerumlage um 93.527 EUR, gleichzeitig werden aber einige größere Ausgaben im Unterhaltungsbereich in 2018 nicht fällig, u.a.:

Abwasserbeseitigung	-100.000 EUR
Gemeindestraßen	-300.000 EUR
Feldwege	-135.000 EUR.

Auch bei den Kosten für den Bebauungsplan „Weihen III“ fallen 200.000 EUR nicht mehr in 2018 an.

Durch die Änderungen im Ergebnishaushalt wird sich das veranschlagte ordentliche Ergebnis, das bisher einen Fehlbetrag in Höhe von 1.429.473 EUR ausweist, um 1.030.289 EUR auf einen Fehlbetrag von nur noch 399.184 EUR verbessern.

3. Finanzhaushalt / investive Einzahlungen und Auszahlungen

Durch die positiven Änderungen im Ergebnishaushalt verbessert sich der Zahlungsmittelüberschuss (früher: Zuführungsrate) von 120.345 EUR um 1.030.289 EUR auf 1.150.634 EUR.

Das Ergebnis des Finanzhaushalts, nämlich der Finanzierungsmittelbedarf, wird durch den Zahlungsmittelüberschuss und folgende wesentliche Änderungen bei den investiven Auszahlungen um 1,595 Mio. EUR verbessert:

Gebäudeerwerb	-1.000.000 EUR
Endausbau „Südwest III“ und „Zimmerer Höhe Nord II“	-380.000 EUR
Erneuerung versch. Gemeindestraßen	-600.000 EUR
Erneuerung versch. Kanäle	-160.000 EUR.

Durch die Verbesserungen entfällt der bisher eingeplante Kreditbedarf von 2.700.000 EUR vollständig. Es ergibt sich sogar eine geringe Liquiditätsreserve von 185.000 EUR, welche für die Finanzierung in 2019 eingesetzt werden kann.

4. Liquidität / Finanzierungsmittelbestand

Unter Liquidität versteht das neue Haushaltsrecht den Kassenmittelbestand, also den Geldbestand auf den Konten der Gemeinde.

Die Entwicklung der Liquidität unter Berücksichtigung der Veränderungen im Nachtrag 2018:

Stand 01.01.2018 lt. Haushaltplan:	2.700.000 EUR
Veränderung lt. Hochrechnung:	<u>+200.000 EUR</u>
Stand 01.01.2018 neu:	2.900.000 EUR
Finanzierungsmittelbedarf 2018 lt. Nachtrag:	<u>-2.330.000 EUR</u>
Stand 31.12.2018:	570.000 EUR
Mindestliquidität:	<u>385.000 EUR</u>
Liquiditätsreserve für 2019:	185.000 EUR

5. Schuldenstand

Stand 01.01.2018/8.193 EW	464.048 EUR	57 EUR/EW
+ Neuaufnahme 2018	0 EUR	
- ordentliche Tilgung 2018	<u>- 18.464 EUR</u>	
Stand 31.12.2018/8.230 EW (Landesdurchschnitt 31.12.16: 360 EUR/EW)	445.584 EUR	54 EUR/EW

Nordheim, den 31.10.2018

J. Schmidt, Kämmerer

Ergebnishaushalt**Erträge und Aufwendungen**

Produkt / Kostenstelle (KST)	Bezeichnung Produkt /KST	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Haushaltsplanansatz			Erläuterungen
				alt EUR	neu EUR	Differenz EUR	
Ordentliche Erträge / Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11242014	Brackenheimer Straße 16	33210200	Benutzungsgebühren Asylbewerber	0	18.500	18.500	Unterkunft wurde erst ab Februar 2018 belegt
11242018	Strombergstraße 11/1	33210200	Benutzungsgebühren Asylbewerber	0	11.500	11.500	Belegung nicht vorhersehbar
11242020	Römerstraße 19	33210200	Benutzungsgebühren Asylbewerber	4.300	18.000	13.700	Anzahl der Asylbewerber war nicht bekannt
11242027	Schwaigerner Straße 1	33210200	Benutzungsgebühren Asylbewerber	0	22.500	22.500	Kauf erst 2018, ab April 2018 bezogen
21100001	Essensgeld Zuschuss	34820020	Kostenerstattung Essensgeld	0	9.000	9.000	auswärtige Schüler essen in Nordheim
36500110	Kiga allg. mit Personal	31410000	Zuweisungen für lfd. Zwecke v. Land	890.000	920.000	30.000	Erhöhung Zuschussbetrag pro U3-Kind
36500110	Kiga allg. mit Personal	34610000	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	20.000	11.000	-9.000	Eingliederungshilfe angepasst
42400100	Freibad	34610000	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	70.000	100.000	30.000	mehr Einnahmen Freibadeintritt da mehr Besucher
42410101	Sporthalle	34880000	Erstattung von übrigen Bereichen	0	35.000	35.000	Kostenbeteiligung TSV Nordheim für Hallendachsanierung
51100000	Gemeindeentw. Planung/Vermessung	31310000	Sonst. allg. Zuweisungen Land	24.000	0	-24.000	Zusch. Planung Starkregenmanagement wurde bereits investiv geplant
54100201	Straßenbeleuchtung	34810000	Erstattungen vom Land	0	22.000	22.000	Zuschuss für LED waren investiv veranschlagt
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	30130000	Gewerbesteuer	2.400.000	2.900.000	500.000	höhere Abschlusszahlungen
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	30210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.370.830	5.417.979	47.149	Erhöhung Gesamtaufkommen Einkommenssteuer
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	31110000	Schlüsselzuweisung § 5 FAG	2.825.593	2.756.442	-69.151	Anpassung der Steuerkraftmesszahl
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	30510000	Familienleistungsausgleich	398.321	397.996	-325	Reduzierung Gesamtaufkommen
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	31110001	Kommunale Investitionspauschale	784.022	726.977	-57.045	Anpassung der Steuerkraftsumme
	Ordentliche Erträge			12.787.066	13.366.894	579.828	Summe der veränderten Ansätze
Ordentliche Aufwendungen / Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11242017	Waldenserstraße 17	42110000	Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-120.000	120.000	Abbruchkosten höher als bisher (investiv) veranschlagt
29100000	Kirchliche Angelegenheiten	43180000	Zuschüsse für Kirche	-34.000	0	-34.000	Sanierung Kirchturm nicht mehr 2018
365001110	Kiga allg. mit Personal	44520000	Interkomm. Kosten- u. Lastenausgleich	-20.000	-35.000	15.000	mehr Kinder in ausw. Kindergärten
51100000	Gemeindeentw. Planung/Vermessung	42910300	Aufwendungen Sach- u. Dienstleistung	-320.000	-120.000	-200.000	B-Plan Weißen III nicht mehr 2018
53800000	Abwasserbeseitigung	42110000	Unterh. Grundst. und Bauliche Anlagen	-272.300	-172.300	-100.000	weitere Ausgaben fallen erst 2019 an
54100100	Gemeindestraßen	42110000	Unterh. Grundst. und Bauliche Anlagen	-345.300	-45.300	-300.000	weitere Ausgaben fallen erst 2019 an
55510000	Feldwege	42110000	Unterh. Grundst. und Bauliche Anlagen	-150.000	-15.000	-135.000	weitere Ausgaben fallen erst 2019 an
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	43410000	Gewerbesteuerumlage	-456.667	-550.194	93.527	erhöhtes Gewerbesteueraufkommen
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	43710000	FAG-Umlage	-2.278.208	-2.320.235	42.027	Anpassung der Steuerkraftmesszahl
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	43720000	Kreisumlage	-3.051.171	-3.099.156	47.985	Anpassung der Steuerkraftsumme
	Ordentliche Aufwendungen			-6.927.646	-6.477.185	-450.461	Summe der veränderten Ansätze
	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis			19.714.712	19.844.079	1.030.289	Summe der veränderten Ansätze

Außerordentliche Erträge						
11330420	Grundstücksverwaltung	50190000	Sonstiger außerordentlicher Ertrag	0	30.000	30.000
Außerordentliche Erträge				0	30.000	30.000
Summe der veränderten Ansätze						
Außerordentliche Aufwendung						
Außerordentliche Aufwendungen				0	0	0
Summe der veränderten Ansätze						
Veranschlagtes Sonderergebnis				0	30.000	30.000
Summe der veränderten Ansätze						
Veranschlagtes Gesamtergebnis				19.714.712	19.874.079	1.060.289
Summe der veränderten Ansätze						

Finanzhaushalt
Einzahlungen und Auszahlungen

Produkt / Kostenstelle (KST)	Bezeichnung Produkt /KST	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Haushaltsplanansatz			Erläuterungen
				alt EUR	neu EUR	Differenz EUR	
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			12.787.066	13.366.894	579.828	
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-6.927.646	-6.477.185	-450.461	
Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts				19.714.712	19.844.079	1.030.289	Summe der veränderten Ansätze

Investive Einzahlungen							
12600000	Feuerwehr		Mannschaftszelt Zuschuss	0	1.400	1.400	Landeszuschuss 1.400 EUR
36500140	Kindergarten Südstraße Neubau von 6 Gruppen		Ausgleichstockmittel	562.000	0	-562.000	Ablehnung Antrag
51100900	Sanierung Ortskern Nordhausen		Landeszuschuss	110.000	6.000	-104.000	Antrag Aufnahme in LSP erneur 2019
54100201	Straßenbeleuchtung Umstellung auf LED		Bundeszuschuss aus dem Kommunalinvestitionsförderungsfond	112.000	0	-112.000	wurde im Ergebnishaushalt eingeplant, 90.000 EUR wurden 2017 erfasst
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				784.000	7.400	-776.600	Summe der veränderten Ansätze
Investive Auszahlungen							
11250030	Bauhof, Ausstattung		Beschaffung neue Telefonanlage	-3.000	0	3.000	Beschaffung erst 2019

11250020	Bauhof, Fahrzeuge		Beschaffung neuer Anhänger	0	-11.000	-11.000	Ersatzbeschaffung
11250030	Bauhof, Geräte		Beschaffung Frontmäherwerk	-12.000	0	12.000	vorläufig kein Bedarf für Beschaffung
11240220	Gebäudemanagement		Gebäudeerwerb allgemein	-2.200.000	-200.000	2.000.000	neue Aufteilung auf einzelne Produkte/Gebäude, nur Ansatz für nicht vorhergesehene Käufe
11242002	Hauptstraße 31		Erwerb Hauptstraße 31	0	-55.000	-55.000	
11242017	Waldenserstraße 17		Abbruch Waldenserstraße 17	-25.000	0	25.000	Ist im Ergebnishaushalt geplant
11240214	Brackheimer Straße 16		Erwerb Brackheimer Straße 16 Grundstück	0	-3.000	-3.000	
11240214	Brackheimer Straße 16		Erwerb Brackheimer Straße 16 Gebäude	0	-7.000	-7.000	
11242020	Römerstraße 19		Erwerb Römerstraße 19 Grundstück	0	-160.000	-160.000	
11242020	Römerstraße 19		Erwerb Römerstraße 19 Gebäude	0	-230.000	-230.000	
11240210	Bahnhofplatz 6		Erwerb Bahnhofplatz 6 Grundstück	0	-10.000	-10.000	
11240210	Bahnhofplatz 6		Erwerb Bahnhofplatz 6 Gebäude	0	-2.000	-2.000	
11242027	Schwaigerner Straße 1		Erwerb Schwaigerner Straße 1 Grundstück	0	-3.000	-3.000	
11242027	Schwaigerner Straße 1		Erwerb Schwaigerner Straße 1 Gebäude	0	-6.000	-6.000	
11242028	Schwaigerner Straße 1/1		Erwerb Schwaigerner Straße 1/1 Grundstück	0	-4.000	-4.000	
11242028	Schwaigerner Straße 1/1		Erwerb Schwaigerner Straße 1/1 Gebäude	0	-6.000	-6.000	
11242031	Hauptstraße 71		Erwerb ME Hauptstraße 71	0	-600.000	-600.000	Rest 2019
11330430	Grundstücksmanagement		2018:Endausbau "Zimmerer Höhe Nord II" 2018: Abrechnung "Südwest III"	-380.000	0	380.000	nicht mehr 2018
12600000	Feuerwehr		Beschaffung neue Telefonanlage	-2.000	0	2.000	nicht mehr 2018
12600000	Feuerwehr		Rollcontainer	0	-5.000	-5.000	
12600000	Feuerwehr		Mannschaftszelt	0	-3.000	-3.000	dafür Landeszuschuss beantragt
12800000	Katastrophenschutz		Neue Sirenenanlage Standort "Nord"	-12.000	0	12.000	nicht mehr 2018
21101000	Gemeinschaftsschule		Beschaffung Beamer	0	-2.700	-2.700	
21100110	GS Nordheim		Beschaffung Beamer	0	-2.700	-2.700	
31400500	Obdachlosenunterkünfte		Beschaffung von Containern	-50.000	0	50.000	Beschaffung zurückgestellt
42400100	Freibad		Aquila Software + Rechner	-6.500	0	6.500	Beschaffung nicht mehr 2018
42410101	Sporthalle		Planung / Vorb. Grundsanierung	-20.000	0	20.000	nicht mehr 2018
51100900	Sanierung Nordhausen		Vorbereitung / Ordnungsmaßnahmen	-184.000	-10.000	174.000	neuer Antrag LSP 2019
53800000	Anschluss Kläranlage HN		Investitionskostenbeitrag für: 49.000 € Faulbehälter I 139.000 € Sonstige Optimierungsmaßnahmen 45.000 € Einrichtung von Messstellen	-233.000	-193.000	40.000	Anteil für Einrichtung Messstellen, erst 2019
53800000	Kanalerneuerungen		Kanalbaukosten i. Zus. mit einer Straßenerneuerung	-160.000	0	160.000	nicht mehr 2018
54100100	Gemeindestraßen		Verbindung Süd-/Karl-Heinrich-Straße	0	-8.000	-8.000	Abrechnung Maßnahme
541001000	Sanierung u. Ausbau von Ortsstraßen		Straßenbaukosten i. Zus. mit einer Kanalerneuerung	-600.000	0	600.000	
54100201	Winterdienst		Ersatzbeschaffung Salzstreuer	-8.000	0	8.000	kein Ersatz, solange alter Salzstreuer intakt
55100201	Kinderspielplätze		Neue Spielgeräte (Schaukel + Karussell als Ersatz für abg. Geräte)	-6.000	0	6.000	nicht mehr 2018
55300000	Friedhof Nordheim		Absenkungsvorrichtung für Särge	-3.000	-11.000	-8.000	Beschaffung von zwei Vorrichtungen (Nordheim u. Nordhausen)
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-3.904.500	-1.532.400	2.372.100	Summe der veränderten Ansätze
	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit			4.688.500	1.539.800	1.595.500	Summe der veränderten Ansätze
	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf			-15.026.212	21.383.879	2.625.789	Summe der veränderten Ansätze

Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
61200000	Sonstige allg. Finanzwirtschaft		Kreditbedarf	2.700.000	0	-2.700.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
61200000	Sonstige allg. Finanzwirtschaft		Tilgung von Krediten	-77.245	-18.464	58.781
	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit			2.622.755	-18.464	-2.641.219 Summe der veränderten Ansätze
	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres			-12.403.457	21.365.415	-15.430 Summe der veränderten Ansätze