



Ortsgemeinde Becherbach

Verbandsgemeinde Nahe-Glan
Landkreis Bad Kreuznach

1. Nachtragshaushaltssatzung mit Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr

2024

Inhaltsverzeichnis zum 1. Nachtragshaushalt der Ortsgemeinde Becherbach 2024

Seite

1	Nachtragshaushaltssatzung	3-5
2	Vorbericht mit haushaltstechnischen Erläuterungen und ergänzenden Angaben	6-12
	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	
3	(Berechnung der sog. freien Finanzspitze)	13
4	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	X
5	Gliederungsübersicht des doppischen Haushaltes nach Produkten/Leistungen im Teilhaushalt	X
6	Übersicht der besonderen und speziellen Budgets	X
7	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamtsumme	14-15
8	Teilhaushalte - Zusammenfassung	X
9	Teilergebnishaushalt nach Teilhaushalten	X
10	Teilergebnishaushalt (erweitert) nach betroffenen Leistungen mit Einzelkonten	16-20
11	Teilfinanzhaushalt nach Teilhaushalten	X
12	Teilfinanzhaushalt nach Leistungen	X
13	Investitionsplan nach betroffenen Leistungen und Maßnahmen	21-23
14	Stellenplan - Zusammenstellung	X

Die mit "x" markierten Anlagen sind nicht enthalten

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Becherbach für das Jahr 2024 vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Haushaltsjahr 2024:

	gegenüber bisher	verändert um	festgesetzt auf
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.540.300 €	20.600 €	1.560.900 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.495.500 €	37.800 €	1.457.700 €
der Jahresüberschuss auf	44.800 €	58.400 €	103.200 €
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	83.400 €	57.500 €	140.900,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000 €	0 €	5.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	47.200 €	47.200 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000 €	-47.200 €	-42.200 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-88.400 €	-10.300 €	-98.700 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Für das Haushaltsjahr 2024 werden Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von 132.200 € (verzinsten Kredite) vorgesehen.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Es werden keine Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen.

§ 4 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung in der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung in der Einheitskasse wird festgesetzt auf 616.100 € (2024).

§ 5 Steuersätze

Die Hebesätze bleiben für das Haushaltsjahr 2024 unverändert.

Verbandsgemeindeverwaltung Nahe-Glan
Ortsgemeinde Becherbach,

gez. Manfred Denzer

Ortsbürgermeister

Hinweise:

Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Nachtragshaushaltssatzung sind erteilt.

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung nebst Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Verbandsgemeindeverwaltung Nahe-Glan, Obertor 13, Zimmer 23, in der Zeit vom bis , während der Öffnungszeiten (s.u.) öffentlich aus.

Öffnungszeiten:

Vormittags:	Montag bis Donnerstag	8.00 Uhr bis 12.00 Uhr
	Freitag	8.00 Uhr bis 12.30 Uhr
Nachmittags:	Montag bis Dienstag	14.00 Uhr bis 16.00 Uhr
	Mittwoch	geschlossen
	Donnerstag	14.00 Uhr bis 18.00 Uhr
	Freitag	geschlossen

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) für Rheinland-Pfalz in der jeweils geltenden Fassung, ergeht zu den Voraussetzungen für die Geltendmachung der Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften und den Rechtsfolgen folgender Hinweis:

Satzungen, die unter Verletzungen von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder aufgrund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten als ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Becherbach,

gez. Manfred Denzer

Ortsbürgermeister

2. Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt der Ortsgemeinde für das Haushaltsjahre 2024

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
2.1. Bevölkerungsentwicklung + Gewerbetreibende	X
2.2. Berechnung der Steuerkraftzahlen, Schlüsselzuweisung A und Umlagezahlungen	X
2.3. Rückblick Haushaltsvorjahr	X
2.4. Veränderung im Nachtragshaushalt (Ausblick)	7
2.5. Übersicht über die Jahresergebnisse/Eigenkapital	8
2.6. Über-/Unterdeckung Finanzhaushalt	9
2.7. Stand der Kreditaufnahmen	10
2.8. Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten	11-12

Vorbericht zum Nachtragshaushalt 2024 der Ortsgemeinde Becherbach

Veränderungen im Ergebnishaushalt 2024

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

Im Zuge der Aufstellung der 1. NHHS 2024 der OG Becherbach wurden auch die Planansätze der Leistung „61101“ überprüft und angepasst. Der Ergebnishaushalt, der mit einem Überschuss in Höhe von 44.800 € veranschlagt war, weist nun einen Überschuss in Höhe von 103.200 € aus. Dies ist vor allem auf die Senkung der VG-Umlage, der Anpassung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer und der Schlüsselzuweisung A zurück zu führen.

Veränderungen im Finanzhaushalt 2024

Der Finanzhaushalt weist nach der Erstellung des Nachtrags weiterhin bei der Position 23 einen Überschuss aus. Der Überschuss betrug vormals 83.400 € und nunmehr 140.900 €. Die Ortsgemeinde Becherbach kann somit den jährlichen Anteil in Höhe von rd. 11.400 (1/30) im Rahmen des Programmes PEK-RP erbringen. Investitionen waren im Hauptplan 2024 keine veranschlagt. In der 1. NHHS 2024 werden nunmehr 4.000 € für die Teilungsvermessung Hofstraße Gangloff, 6.000 € für das Tauschgeschäft FWH OG/VG, 37.200 € für die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf das Dach der Rossberghalle.

Kredite

Im Hauptplan waren keine Neu-Kreditaufnahmen vorgesehen. In der 1. NHHS 2024 wird für die vorgenannten Maßnahmen (47.200 €) als auch für die Finanzierung der Maßnahme „Nebengebäude Dorfplatz Roth (85.000 €) eine Neu-Kreditaufnahme in Höhe von 132.200 € veranschlagt.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse / des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs.1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtl. aufgelaufenes Eigenkapital
			EUR	
1	5. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2019		379.816
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. voraussichtl. Jahresabschluss)	2020	-53.552	326.264
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2021	-87.700	238.564
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2022	-50.500	188.064
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2023	11.800	199.864
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	103.200	303.064
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-76.752	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	43.200	346.264
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	42.900	389.164
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0	0
11	Summe		9.348	

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				- €
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	- 5.567,02 €	21.910,74 €	- 27.477,76 €
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	- 8.416,00 €	21.286,00 €	- 29.702,00 €
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	- 7.000,00 €	18.100,00 €	- 25.100,00 €
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	- 10.600,00 €	18.100,00 €	- 28.700,00 €
6	1. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	50.700,00 €	14.500,00 €	36.200,00 €
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	140.900,00 €	15.500,00 €	125.400,00 €
8	vorzutragender Betrag				50.620,24 €
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	80.100,00 €	22.000,00 €	58.100,00 €
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	78.600,00 €	18.800,00 €	59.800,00 €
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	- €	- €	- €
12	Summe				168.520,24 €

Hinweise für die Aufsichtsbehörde:

Für die Jahre ab 2019 liegt noch kein festgestelltes Jahresergebnis vor.

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge**

1. Nachtragsplan 2023/2024

5 Becherbach

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des	Voraussichtlicher Stand zum Ende des
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres
		2023	2024	2024
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	133.200,00	118.700,00	235.400,00
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	931.200,00	616.100,00	330.300,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5	Summe der Kreditaufnahmen	1.064.400,00	734.800,00	565.700,00

Betragsangaben in EUR

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der EK zum 31.12.2023 (A)		616.098,00		freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2+3-1)	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der EK zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes ³	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der EK zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung ⁴	Saldo (Spalte 6-5)
endgültiges Entschuldungsvolumen (B)		274.441,00						
Saldo (A-B)		341.657,00						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30 ¹	Mindest-Rückführungsbetrag ²	in €				
				Spalte:	1	2	3	4
1	2024	11.388,57	11.388,57		0,00	330.268,43		-330.268,43
2	2025	11.388,57	11.388,57		0,00	318.879,87		-318.879,87
3	2026	11.388,57	11.388,57		0,00	307.491,30		-307.491,30
4	2027	11.388,57	11.388,57		0,00	296.102,73		-296.102,73
5	2028	11.388,57	11.388,57		0,00	284.714,17		-284.714,17
6	2029	11.388,57	11.388,57		0,00	273.325,60		-273.325,60
7	2030	11.388,57	11.388,57		0,00	261.937,03		-261.937,03
8	2031	11.388,57	11.388,57		0,00	250.548,47		-250.548,47
9	2032	11.388,57	11.388,57		0,00	239.159,90		-239.159,90
10	2033	11.388,57	11.388,57		0,00	227.771,33		-227.771,33

11	2034	11.388,57	11.388,57		0,00	216.382,77	-216.382,77
12	2035	11.388,57	11.388,57		0,00	204.994,20	-204.994,20
13	2036	11.388,57	11.388,57		0,00	193.605,63	-193.605,63
14	2037	11.388,57	11.388,57		0,00	182.217,07	-182.217,07
15	2038	11.388,57	11.388,57		0,00	170.828,50	-170.828,50
16	2039	11.388,57	11.388,57		0,00	159.439,93	-159.439,93
17	2040	11.388,57	11.388,57		0,00	148.051,37	-148.051,37
18	2041	11.388,57	11.388,57		0,00	136.662,80	-136.662,80
19	2042	11.388,57	11.388,57		0,00	125.274,23	-125.274,23
20	2043	11.388,57	11.388,57		0,00	113.885,67	-113.885,67
21	2044	11.388,57	11.388,57		0,00	102.497,10	-102.497,10
22	2045	11.388,57	11.388,57		0,00	91.108,53	-91.108,53
23	2046	11.388,57	11.388,57		0,00	79.719,97	-79.719,97
24	2047	11.388,57	11.388,57		0,00	68.331,40	-68.331,40
25	2048	11.388,57	11.388,57		0,00	56.942,83	-56.942,83
26	2049	11.388,57	11.388,57		0,00	45.554,27	-45.554,27
27	2050	11.388,57	11.388,57		0,00	34.165,70	-34.165,70
28	2051	11.388,57	11.388,57		0,00	22.777,13	-22.777,13
29	2052	11.388,57	11.388,57		0,00	11.388,57	-11.388,57
30	2053	11.388,57	11.388,57		0,00	0,00	0,00

¹ Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

² Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

³ Berechnungsformel: Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 ./ Endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Absummierung aufgelaufener Beträge Spalte 1

⁴ Berechnungsformel: erstmalig Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 ./ Endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ Spalte 2 und 3 des lfd. Jahres

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

1. Nachtragsplan 2023/2024

5 Becherbach

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	zweiten Haushalts-
		2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	85.184,00	50.700,00	140.900,00	80.100,00	78.600,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	18.323,00	14.500,00	15.500,00	12.000,00	8.600,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan					
4	Zwischensumme	66.861,00	36.200,00	125.400,00	68.100,00	70.000,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				10.000,00	10.200,00
6	freie Finanzspitze	66.861,00	36.200,00	125.400,00	58.100,00	59.800,00

Endfällige Kredite
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Becherbach

1. Nachtragsplan 2023/2024

5 Becherbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	524.463,77	543.300,00	563.700,00	579.300,00	595.700,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	568.980,85	877.700,00	902.200,00	922.100,00	951.900,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.801,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.300,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.632,59	28.300,00	25.300,00	26.100,00	26.100,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.559,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	57.073,02	47.600,00	47.600,00	47.600,00	47.600,00	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.179.510,23	1.518.900,00	1.560.800,00	1.597.100,00	1.643.200,00	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	351.526,70	406.900,00	431.400,00	444.300,00	457.600,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.121,02	155.500,00	138.400,00	124.100,00	124.200,00	
E11	Abschreibungen		167.700,00	166.300,00	164.500,00	158.400,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	631.479,45	715.900,00	702.700,00	792.900,00	832.900,00	
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.310,00	59.500,00	16.500,00	16.800,00	16.800,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.099.437,17	1.505.500,00	1.455.300,00	1.542.600,00	1.589.900,00	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	80.073,06	13.400,00	105.500,00	54.500,00	53.300,00	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	267,21	100,00	100,00	100,00	100,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.824,05	1.700,00	3.300,00	11.400,00	10.500,00	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.556,84	- 1.600,00	- 3.200,00	- 11.300,00	- 10.400,00	
E20	Ordentliches Ergebnis	78.516,22	11.800,00	102.300,00	43.200,00	42.900,00	
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	78.516,22	11.800,00	102.300,00	43.200,00	42.900,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Becherbach

1. Nachtragsplan 2023/2024

5 Becherbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	85.184,34	50.700,00	140.900,00	80.100,00	78.600,00	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	69.676,56					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.105,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.207,21					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.988,77	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	515.129,53	38.000,00	47.200,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	515.129,53	38.000,00	47.200,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 436.140,76	- 33.000,00	- 42.200,00	5.000,00	5.000,00	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 350.956,42	17.700,00	98.700,00	85.100,00	83.600,00	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			132.200,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	18.323,19	14.500,00	15.500,00	22.000,00	18.800,00	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 18.323,19	- 14.500,00	116.700,00	- 22.000,00	- 18.800,00	
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	6.504,91					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	362.774,70	- 3.200,00	- 215.400,00	- 63.100,00	- 64.800,00	
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	350.956,42	- 17.700,00	- 98.700,00	- 85.100,00	- 83.600,00	
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	6.504,91					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	357.461,33	- 17.700,00	- 98.700,00	- 85.100,00	- 83.600,00	
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	66.861,15	36.200,00	125.400,00	58.100,00	59.800,00	

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36521	Kindertagesstätte (allgemein)	2024

Ergebnishaushalt 36521 Kindertagesstätte (allgemein) :					
Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2024	340.800,00	11.500,00	352.300,00
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	2024		11.500,00	11.500,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2024	107.000,00		107.000,00
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2024	230.000,00		230.000,00
	41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	2024			
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	2024	2.900,00		2.900,00
	41590000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten	2024	900,00		900,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2024			
	43290000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	2024			
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2024	4.800,00		4.800,00
	44140000 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	2024	4.800,00		4.800,00
	44140004 Beteiligung Essenskosten - steuerbar / steuerfrei mit 0%	2024			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2024	345.600,00	11.500,00	357.100,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2024	341.700,00		341.700,00
	50221000 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2024	264.500,00		264.500,00
	50222000 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2024			
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2024	20.500,00		20.500,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2024	56.600,00		56.600,00
	50629000 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	2024	100,00		100,00
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2024			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2024	21.600,00	11.500,00	33.100,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2024	8.000,00		8.000,00
	52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	2024	2.000,00	11.500,00	13.500,00
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2024	300,00		300,00
	52370000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2024	1.000,00		1.000,00
	52380000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	2024	1.500,00		1.500,00
	52420000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	2024	4.800,00		4.800,00
	52450000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	2024	1.000,00		1.000,00
	52470000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	2024	2.000,00		2.000,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2024	1.000,00		1.000,00
E11	Abschreibungen	2024	5.200,00		5.200,00
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	2024	4.500,00		4.500,00

Ergebnishaushalt 36521 Kindertagesstätte (allgemein) :

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
53990000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.	2024	700,00			700,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2024	6.700,00			6.700,00
56120000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2024	500,00			500,00
56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2024	200,00			200,00
56131000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	2024				
56150000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2024	300,00			300,00
56190000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen	2024	200,00			200,00
56310000 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	2024	700,00			700,00
56321000 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	2024				
56340000 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten	2024	400,00			400,00
56341000 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	2024				
56390000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	2024	1.000,00			1.000,00
56410000 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	2024	3.400,00			3.400,00
56411000 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	2024				
56414000 Aufwendungen für Unfallversicherungen	2024				
56430000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	2024				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2024	375.200,00	11.500,00		386.700,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2024	- 29.600,00			- 29.600,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2024				
E20 Ordentliches Ergebnis	2024	- 29.600,00			- 29.600,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2024				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2024	- 17.500,00			- 17.500,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2024	- 47.100,00			- 47.100,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36521 Kindertagesstätte (allgemein) :

36521 . 41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	Zuwendung KIPKI-Mittel 2024 in Höhe von 11.500 EUR für die Beschattung Kiga Becherbach.
36521 . 41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	PK-Anteil des Landes 27,5%,Landeszuweisung U3, PK Zuschuss, die Ansätze sind geschätzt
36521 . 41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	PK-Anteil des Landkreises 40%, PK- u. SK-Erstattung OG Reiffelbach, Beitragsausfälle Elternbeitrag, Betreuungsbonus 2 Jährige , Zuschuss Sprachförderung, Erhöhung des Ansatzes aufgrund PK-Anteile für Hauswirtschaftskraft, die Ansätze sind geschätzt
36521 . 43290000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	ehemalige Elternbeiträge 17,5%

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36521 Kindertagesstätte (allgemein) :

36521 . 44140000	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	Kostenerstattung Mittagessen Kiga
36521 . 50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	Erhöhung des Ansatzes ab dem Planjahr 2022 aufgrund der Beschäftigung einer Hauswirtschaftskraft (Essensausgabe etc.) Kita Becherbach
36521 . 50320000	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	Erhöhung des Ansatzes ab dem Planjahr 2022 aufgrund der Beschäftigung einer Hauswirtschaftskraft (Essensausgabe etc.) Kita Becherbach
36521 . 50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	Erhöhung des Ansatzes ab dem Planjahr 2022 aufgrund der Beschäftigung einer Hauswirtschaftskraft (Essensausgabe etc.) Kita Becherbach
36521 . 52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	Erhöhung des Ansatzes ab 2023 aufgrund der extrem gestiegenen Energiekosten.
36521 . 52310000	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	Erhöhung des Planansatzes im 1.NHHS 2024 um 11.500 EUR für die Umsetzung der Beschattungsanlagen im Kiga im Rahmen KIPKI.
36521 . 52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Mögliche Reinigungskosten im Vertretungsfall
36521 . 52370000	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Unterhaltung BGA > 1.000 EUR (netto) sonstige Spielzeuge, Einrichtungsgegenstände, Gebrauchsgegenstände
36521 . 52380000	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	Unterhaltung GWG < 1.000 EUR (netto) sonstige Spielzeuge, Einrichtungsgegenstände, Gebrauchsgegenstände für U3 Kinder
36521 . 52420000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	Essenskosten anl. Mittagessen Kindergarten
36521 . 52450000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	u.a. auch Lernspiele
36521 . 52470000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	z.B. Fotos für Bildungsbücher, Verbandmaterial, Papierhandtücher, Seife usw.
36521 . 52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Sprachförderung
36521 . 56310000	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	u.a. für Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften
36521 . 56341000	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	nicht mehr verwenden
36521 . 56390000	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	u.a. Fachberatung, Weck, Wurst, Berliner, Zwiebelkuchen für Veranstaltungen, Geschenke für die Kinder zu Ostern/ Weihnachten
36521 . 56411000	Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	nicht mehr verwenden

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024

Ergebnishaushalt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen :						
Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2024	558.100,00	6.400,00	800,00	563.700,00	
40110000 Realsteuern - Grundsteuer A	2024	14.000,00			14.000,00	
40120000 Realsteuern - Grundsteuer B	2024	71.400,00			71.400,00	
40130000 Gewerbesteuer	2024	20.000,00			20.000,00	
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2024	400.600,00	6.400,00		407.000,00	
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2024	4.200,00		800,00	3.400,00	
40330000 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	2024	5.000,00			5.000,00	
40521000 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	2024	42.900,00			42.900,00	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2024	425.400,00	15.500,00	12.000,00	428.900,00	
41111000 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	2024	400.000,00	15.500,00		415.500,00	
41112000 Schlüsselzuweisung B	2024	25.000,00		12.000,00	13.000,00	
41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	2024	400,00			400,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	2024					
46611000 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	2024					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2024	983.500,00	21.900,00	12.800,00	992.600,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2024	751.800,00		50.200,00	701.600,00	
54310000 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	2024	1.800,00			1.800,00	
54421000 Kreisumlage	2024	440.000,00		6.500,00	433.500,00	
54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	2024	310.000,00		43.700,00	266.300,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2024					
56551000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	2024					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2024	751.800,00		50.200,00	701.600,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2024	231.700,00	21.900,00	- 37.400,00	291.000,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2024					
E20 Ordentliches Ergebnis	2024	231.700,00	21.900,00	- 37.400,00	291.000,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis	2024					
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2024					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2024	231.700,00	21.900,00	- 37.400,00	291.000,00	

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen :

61101 . 41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	KEF-Anteil
61101 . 54421000	Kreisumlage	Kreisumlage
61101 . 54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	VG-Umlage

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 1. Nachtragsplan 2024

5 Becherbach

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 3

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
11420	Liegenschaften									
101	Erschließung gemeindeeigene Bauplatze in Gangloff Hofstraße									
7851 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	14310000 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Fertige Erzeugnisse			4.000,00					
<i>Bemerkung: Lt. Fachabteilung werden rd. 4.000 EUR für eine notwendige Teilungsvermessung in der Hofstraße eingestellt werden, die Finanzierung erfolgt durch eine Neu-Kreditaufnahme.</i>										
Gesamtauszahlungen:					4.000,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:					4.000,00					
11420	Liegenschaften									
107	Tauschgeschäft FWH OG und VG									
78512 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	78521000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	03950000 Brand- und Katastrophenschutz			6.000,00					
<i>Bemerkung: Lt. Fachabteilung werden rd. 6.000 € für das Tauschgeschäft FWH OG und VG fällig. Die Finanzierung erfolgt durch eine Neukreditaufnahme.</i>										
Gesamtauszahlungen:					6.000,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:					6.000,00					

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 1. Nachtragsplan 2024

5 Becherbach

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 3

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
53101	Photovoltaikanlage DGH									
108	Photovoltaikanlage DGH Becherbach									
78571 Auszahlungen für SA über 1.000 EUR netto	78571000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegen: - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	07310000 Betriebsvorrichtung			37.200,00					
<i>Bemerkung:</i> Die Ortsgemeinde Becherbach plant die Errichtung eine PV-Anlage auf dem Dach des DHGs Becherbach. Die Kosten werden mit rd. 37.200 € beziffert. Die Finanzierung erfolgt über eine Neukreditaufnahme in gleicher Höhe. PV-Anlage wird zur Eigenversorgung im DGH genutzt (rd. 2.800 €). Rund 800 € werden noch als Einspeisevergütung eingestellt.										
Gesamtauszahlungen:					37.200,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:					37.200,00					
55301	Friedhofs- und Bestattungswesen									
1000	Investitionen bis 5.000 € (auch Grabnutzungsentgelte)									
6827 Grabnutzungsentgelte	68270000 Grabnutzungsentg	23600000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentge	6.850,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamteinzahlungen:			6.850,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 6.850,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 5.000,00	- 5.000,00		

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 1. Nachtragsplan 2024

5 Becherbach

Betragangaben in EUR

Seite: 3 / 3

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser									
102	Umbau Nebengebäude Dorfplatz Roth									
4 Auszahlungen für Anlagen im Bau (Baumaßnahmen)	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	09600000 Anlagen im Bau	117.323,11	38.000,00						
<i>Bemerkung: Im Haushaltsjahr 2022 erfolgte die Erhöhung des ehemaligen Ansatzes (146.000 EUR) um 25.000 EUR aufgrund von Baupreissteigerungen. Lt. Planer werden für die Anbringung des Außenputzes, der Installation des Steegs, etc. noch rd. 38.000 EUR benötigt.</i>										
	Gesamtauszahlungen:		117.323,11	38.000,00						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		117.323,11	38.000,00						
	Auszahlungen insgesamt:		117.323,11	38.000,00	47.200,00					
	Einzahlungen insgesamt:		6.850,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		110.473,11	33.000,00	42.200,00		- 5.000,00	- 5.000,00		