



Ortsgemeinde Martinstein

Verbandsgemeinde Nahe-Glan
Landkreis Bad Kreuznach

1. Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis zum 1. Nachtragshaushalt der Ortsgemeinde Martinstein für 2023

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	16-21
11	Teilfinanzhaushalt nach Teilhaushalten	x
12	Teilfinanzhaushalt nach Leistungen	x
13	Investitionsplan nach betroffenen Leistungen und Maßnahmen	x
14	Stellenplan - Zusammenstellung	x

Die mit "x" markierten Anlagen sind nicht enthalten

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Martinstein für das Jahr 2023 vom 00.06.2023

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher	verändert um	festgesetzt auf
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	304.800 €	27.000 €	331.800 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	310.200 €	20.600 €	330.800 €
der Jahresfehlbetrag auf	-5.400 €	6.400 €	1.000 €
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	3.600 €	5.900 €	9.500 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000 €	0 €	1.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000 €	0 €	1.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-4.600 €	-5.900 €	-10.500 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Für das Haushaltsjahr 2023 werden keine Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen 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 0 Euro.

§ 5 Steuersätze

Für das Haushaltsjahr

2023

- Grundsteuer A auf	345 v. H. (vorher 300 v.H.)
- Grundsteuer B auf	465 v. H. (vorher 400 v.H.)
- Gewerbesteuer auf	380 v. H. (vorher 365 v.H.)

Die Hundesteuer bleibt unverändert.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze für Gebühren bleiben unverändert.

§ 7 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021:	345.042,71 €
Voraussichtlich Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022:	341.042,71 €
Voraussichtlich Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023:	342.042,71 €

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz liegen vor, wenn:

- a) Aufwendungen im Ergebnishaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.
- b) Auszahlungen im Finanzhaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.

Ein erheblicher Jahresfehlbetrag gem. § 100 Abs. 4 i.V.m. § 98 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 100 Abs. 1 Satz 1 2. Alternative GemO liegt vor, wenn:

- c) Aufwendungen im Ergebnishaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.
- d) Auszahlungen im Finanzhaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.

§ 9 Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit

In Abweichung zu § 16 Abs. 1 GemHVO (gegenseitige Deckungsfähigkeit im Teilhaushalt) werden die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 u. 51, die Sach- u. Dienstleistungen, Kontengruppe 52 sowie die sonstigen laufenden Aufwendungen der Kontengruppe 56 in den Teilhaushalten 1. u. 2 gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO als gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die bis zum Jahresende nicht in Anspruch genommenen Ansätze für Aufwendungen der Kontengruppe 52 und 56 werden grundsätzlich für übertragbar erklärt (§ 17 Abs. 1 GemHVO).

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **5.000 €** sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 11 Weitere Bestimmungen

-entfällt-

Verbandsgemeindeverwaltung Nahe-Glan /
Ortsgemeinde Martinstein, den 00.06.2023 (Beschlussfassung)

Edgar Pütmann

-Ortsbürgermeister-

2. Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt der Ortsgemeinde Martinstein für 2023

Inhaltsverzeichnis

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

Die mit "x" markierten Anlagen sind nicht enthalten

133 10 062		Martinstein		Berechnung der Steuerkraft und Finanzkraft sowie der Schlüsselzuweisung					2023
Ermittlung (Angaben in EUR)	Zeitraum	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer I	Gewerbesteuer II	Gem. Anteil EinkSteuer	Ausgleichs- leistung	Gem Anteil UmsSteuer	
Ist-Aufkommen	IV / 2021	1,00	5.257,21	2.944,76		26.485,54	2.620,62	2.310,82	
	I / 2022	37,47	5.820,97		4.229,01	26.942,41	2.646,66	1.945,69	
	II / 2022	0,00	5.259,79		4.160,24	26.236,61	2.483,91	1.848,50	
	III / 2022	42,21	5.511,81		2.626,00	20.644,49	2.464,43	1.995,32	
Zwischensumme I-III / 2022	0	79,68	16.592,57		11.015,25	73.823,51	7.595,00	5.789,51	
Billigkeitserlasse	IV / 2021								
	I-III / 2022								
Korrekturen	IV / 2021								
	I-III / 2022								
Hebesätze %	2021	300	365	365					
Hebesätze %	2022	300	400		365				
Grundzahl	IV / 2021	0	1.440	807		26.485,54	2.620,62	2.310,82	
	I-III / 2022	27	4.148		3.018	73.823,51	7.595,00	5.789,51	
	zusammen	27	5.588	807	3.018	100.309,05	10.215,62	8.100,33	
Interkommunale Gewerbegebiete - abgegeben Grundzahl	IV / 2021								
	I-III / 2022								
Interkommunale Gewerbegebiete - empfangen Grundzahl	IV / 2021								
	I-III / 2022								
endgültiger Grundbetrag	Summe	27	5.588	807	3.018	100.309	10.216	8.100	
Nivellierungssatz %		345	465	345,0	345,0				
Steuerkraftzahlen		93	25.984	2.784	10.412	100.309	10.216	8.100	
Steuerkraftmesszahl								157.898	
Einwohner am 30.06.2022								267	
Steuerkraftmesszahl je Einwohner								591,38	
Schwellenwert je Einwohner								1.097,43	
Abweichung vom Schwellenwert je Einwohner								506,05	
Schlüsselzuweisung A vor Quote								135.115	
Ausgleichsquote nach LFAG								0,90	
Schlüsselzuweisung A								121.604	
Umlagegrundlage								279.502	
Kreisumlage	47,20%							131.925	
Verbandsgemeindeumlage	31,53%							88.127	

Vorbericht zum Nachtragshaushalt 2023 der Ortsgemeinde Martinstein

Veränderungen im Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt wurden eingearbeitet:

- die Anpassung der Realsteuerhebesätze auf Höhe der Nivellierungssätze gemäß Landesfinanzausgleichgesetz (LFAG)
Grundsteuer A bisher festgesetzt 300 v.H. auf 345 v. H.,
Grundsteuer B bisher festgesetzt 400 v.H. auf 465 v. H.,
und Gewerbesteuer bisher festgesetzt 365 v.H. auf 380 v. H.

Der Jahresüberschuss beträgt 1.000 Euro (vorher Jahresfehlbetrag 5.400 Euro).

Veränderungen im Finanzhaushalt

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 9.500 Euro (vorher 3.600 Euro). Nach Abzug der Tilgungsauszahlungen für Investitionskredite verbleibt ein Finanzmittelüberschuss i.H.v. 9.000 Euro. Der Finanzmittelüberschuss führt zu einer Erhöhung der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde (positive Kassenbestand).

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)	2018	-3.681,68	349.765,42
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	8.575,48	358.340,90
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-13.074,50	345.266,40
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-223,69	345.042,71
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-4.000,00	341.042,71
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	1.000,00	342.042,71
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-11.404,39	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	5.500,00	347.542,71
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-3.000,00	344.542,71
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-3.900,00	340.642,71
11	Summe		-12.804,39	

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-637,42 €	1.378,09 €	-2.015,51 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	16.116,87 €	1.396,11 €	14.720,76 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-5.458,33 €	1.414,35 €	-6.872,68 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	4.437,60 €	1.432,81 €	3.004,79 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	7.712,85 €	1.451,53 €	6.261,32 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	9.500,00 €	1.500,00 €	8.000,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)				23.098,68 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	13.700,00 €	1.500,00 €	12.200,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	5.200,00 €	1.500,00 €	3.700,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	4.100,00 €	1.500,00 €	2.600,00 €
11	Summe				41.598,68 €

Gesamtfinanzmittel Martinstein

Ifd. Nr.		vorl. Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2022	Ansatz Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Ansatz Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
		in €		
1	Finanzmittelbestand	5.488	14.488	27.688
1.1	davon: Finanzmittelbestand der Gemeinde	5.488	14.488	27.688
1.2	davon: Finanzmittelbestand der Tochterorganisation			
2	Veränderung des Finanzmittelbestandes		9.000	13.200
2.1	davon: Veränderung des Finanzmittelbestandes der Gemeinde		9.000	13.200
2.2	davon: Veränderung des Finanzmittelbestandes der Tochterorganisation			

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ¹⁾				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
		€	€	€
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionser	22.105	20.653	19.683
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ¹⁾²⁾	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ³⁾			
5	Summe der Kreditaufnahmen	22.105	20.653	19.683

¹⁾ Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichem Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

²⁾ Bei Ortsgemeinden : Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

³⁾ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							Martinstein	
Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Vorl. Ergebnis des Haushaltsvor- jahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		einschl. Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
		in €						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	4.437,60	7.713	9.500	13.700	5.200	4.100
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	1.432,81	1.452	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	3	Zwischensumme	5.870,41	9.164	8.000	12.200	3.700	2.600
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X				
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ² 0)	5.870,41	9.164	8.000	12.200	3.700	2.600
	6	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	Endfällige Kredite	22.104,68	20.653,15	19.682,64	18.182,64	18.092,93	16.483,76

¹⁾ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend

²⁾ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil

Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinstein

1. Nachtragsplan 2022/2023

18 Martinstein

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022				2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	153.482,25	156.400,00	161.200,00	+ 300,00	161.500,00	165.800,00	171.700,00	176.300,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	109.715,64	100.800,00	103.600,00	+ 26.200,00	129.800,00	129.100,00	121.600,00	116.300,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.756,84	17.900,00	17.900,00	+ 500,00	18.400,00	18.300,00	18.300,00	18.200,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.278,42	11.300,00	11.900,00		11.900,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	13.339,56	9.600,00	9.600,00		9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	306.072,71	296.500,00	304.700,00	+ 27.000,00	331.700,00	335.100,00	333.500,00	332.700,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.342,42	34.200,00	33.400,00		33.400,00	33.500,00	33.700,00	33.700,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.661,79	39.500,00	34.800,00		34.800,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
E11	Abschreibungen	29.375,30	28.800,00	28.700,00		28.700,00	28.300,00	27.300,00	27.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	216.994,27	208.200,00	208.500,00	+ 20.600,00	229.100,00	229.200,00	236.900,00	237.300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.430,59	4.300,00	4.300,00		4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	305.804,37	315.000,00	309.700,00	+ 20.600,00	330.300,00	329.300,00	336.200,00	336.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	268,34	- 18.500,00	- 5.000,00	+ 6.400,00	1.400,00	5.800,00	- 2.700,00	- 3.600,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	63,00	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	555,03	500,00	500,00		500,00	400,00	400,00	400,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 492,03	- 400,00	- 400,00		- 400,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 223,69	- 18.900,00	- 5.400,00	+ 6.400,00	1.000,00	5.500,00	- 3.000,00	- 3.900,00
E21	Außerordentliches Ergebnis								
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 223,69	- 18.900,00	- 5.400,00	+ 6.400,00	1.000,00	5.500,00	- 3.000,00	- 3.900,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.437,60	- 9.800,00	3.600,00	+ 5.900,00	9.500,00	13.700,00	5.200,00	4.100,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.200,00	3.400,00						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.309,77	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.509,77	4.400,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.509,77	- 600,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	16.947,37	- 10.400,00	4.600,00	+ 5.900,00	10.500,00	14.700,00	6.200,00	5.100,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		600,00						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.432,81	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.432,81	- 900,00	- 1.500,00		- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 1.475,67	1.500,00		- 9.000,00	- 9.000,00	- 13.200,00	- 4.700,00	- 3.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinstein

1. Nachtragsplan 2022/2023

18 Martinstein

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022				2024	2025	2026
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 14.038,89	9.800,00	- 3.100,00	+ 3.100,00				
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 16.947,37	10.400,00	- 4.600,00	- 5.900,00	- 10.500,00	- 14.700,00	- 6.200,00	- 5.100,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder								
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 16.947,37	10.400,00	- 4.600,00	- 5.900,00	- 10.500,00	- 14.700,00	- 6.200,00	- 5.100,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	1.475,67	- 1.500,00		+ 9.000,00	9.000,00	13.200,00	4.700,00	3.600,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.004,79	- 11.300,00	2.100,00	+ 5.900,00	8.000,00	12.200,00	3.700,00	2.600,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54101	Gemeindestraßen (einschl. Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben)	2022 / 2023

Ergebnishaushalt 54101 Gemeindestraßen (einschl. Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben):					
Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2022	2.900,00			2.900,00
	2023	2.900,00			2.900,00
41510000 Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	2022	2.900,00			2.900,00
	2023	2.900,00			2.900,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2022	14.700,00			14.700,00
	2023	14.700,00	500,00		15.200,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2022	14.700,00			14.700,00
	2023	14.700,00	500,00		15.200,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2022	500,00			500,00
	2023	500,00			500,00
44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2022	500,00			500,00
	2023	500,00			500,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2022	8.200,00			8.200,00
	2023	8.200,00			8.200,00
46250000 Konzessionsabgaben	2022	8.000,00			8.000,00
	2023	8.000,00			8.000,00
46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	2022	200,00			200,00
	2023	200,00			200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2022	26.300,00			26.300,00
	2023	26.300,00	500,00		26.800,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2022	13.300,00			13.300,00
	2023	13.300,00			13.300,00
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2022	3.000,00			3.000,00
	2023	3.000,00			3.000,00
52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2022	400,00			400,00
	2023	400,00			400,00
52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2022	6.000,00			6.000,00
	2023	6.000,00			6.000,00

Ergebnishaushalt 54101 Gemeindestraßen (einschl. Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben):

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
<i>52330000</i> Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2022	3.500,00			3.500,00
	2023	3.500,00			3.500,00
<i>52380000</i> Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2022	100,00			100,00
	2023	100,00			100,00
<i>52470000</i> Sonstige Verbrauchsmittel	2022	300,00			300,00
	2023	300,00			300,00
E11 Abschreibungen	2022	22.300,00			22.300,00
	2023	22.200,00			22.200,00
<i>53580000</i> Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2022	22.300,00			22.300,00
	2023	22.200,00			22.200,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2022	100,00			100,00
	2023	100,00			100,00
<i>56410000</i> Versicherungsbeiträge	2022	100,00			100,00
	2023	100,00			100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2022	35.700,00			35.700,00
	2023	35.600,00			35.600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2022	- 9.400,00			- 9.400,00
	2023	- 9.300,00	500,00		- 8.800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2022				
	2023				
E20 Ordentliches Ergebnis	2022	- 9.400,00			- 9.400,00
	2023	- 9.300,00	500,00		- 8.800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2022				
	2023				
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2022	3.200,00			3.200,00
	2023	3.200,00			3.200,00
<i>58100000</i> Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2022	3.200,00			3.200,00
	2023	3.200,00			3.200,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2022	- 3.200,00			- 3.200,00
	2023	- 3.200,00			- 3.200,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2022	- 12.600,00			- 12.600,00
	2023	- 12.500,00	500,00		- 12.000,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 54101 Gemeindestraßen (einschl. Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben):

54101 . 44248000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen</i>	<i>Vom Kreis für die Bereitstellung und Reinigung des Depotcontainerstandplatzes</i>
54101 . 46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	<i>Vom Kreis aus der Konzessionsabgabe</i>
54101 . 46290000	<i>Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige</i>	<i>Preisnachlass auf Netznutzung für Eigenverbrauch in Niederspannung (Strom); Gestattungsentgelt für Altkleidercontainer</i>
54101 . 52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	<i>Strom Straßenbeleuchtung</i>
54101 . 52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Reparaturen Buswartehalle</i>
54101 . 52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Reinigung der Sinkkästen in den Ortsstraßen = 300 €; Straßenoberflächenentwässerung = 5.700 €</i>
54101 . 52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	<i>Allg. Rep. Straßenbeleuchtung 1.000 €; Allg. Straßenreparatur 2.000 € inkl. 500 € für Rep. Bürgersteige</i>
54101 . 52380000	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>Beschaffung Straßenschilder (beweglich)</i>
54101 . 52470000	<i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>	<i>Streusalz, Sand</i>
54101 . 56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	<i>Gebäudeversicherung Buswartehalle</i>
54101 . 58100000	<i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>Aufteilung der Sach- und Personalkosten Leistung Bauhof (hier 15%)</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2022 / 2023

Ergebnishaushalt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:					
Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2022	156.400,00			156.400,00
	2023	161.200,00	4.700,00	4.400,00	161.500,00
40110000 Grundsteuer A	2022	400,00			400,00
	2023	400,00		300,00	100,00
40120000 Grundsteuer B	2022	25.300,00			25.300,00
	2023	25.300,00	2.300,00		27.600,00
40130000 Gewerbesteuer	2022	12.000,00			12.000,00
	2023	12.000,00		4.100,00	7.900,00
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2022	99.000,00			99.000,00
	2023	103.000,00	1.000,00		104.000,00
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2022	7.300,00			7.300,00
	2023	7.600,00	100,00		7.700,00
40330000 Hundesteuer	2022	2.100,00			2.100,00
	2023	2.100,00			2.100,00
40521000 Familienleistungsausgleich	2022	10.300,00			10.300,00
	2023	10.800,00	1.300,00		12.100,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2022	95.200,00			95.200,00
	2023	98.000,00	26.200,00		124.200,00
41111000 Schlüsselzuweisung A	2022	92.600,00			92.600,00
	2023	95.400,00	26.200,00		121.600,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2022	251.600,00			251.600,00
	2023	259.200,00	30.900,00	4.400,00	285.700,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2022	199.800,00			199.800,00
	2023	200.100,00	21.200,00	600,00	220.700,00
54310000 Gewerbesteuerumlage	2022	1.300,00			1.300,00
	2023	1.300,00		600,00	700,00
54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	2022	116.800,00			116.800,00
	2023	117.000,00	14.900,00		131.900,00

Ergebnishaushalt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:					
Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
⁵⁴⁴²³⁰⁰⁰ <i>Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden</i>	2022	81.700,00			81.700,00
	2023	81.800,00	6.300,00		88.100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2022	199.800,00			199.800,00
	2023	200.100,00	21.200,00	600,00	220.700,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2022	51.800,00			51.800,00
	2023	59.100,00	9.700,00	3.800,00	65.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2022				
	2023				
E20 Ordentliches Ergebnis	2022	51.800,00			51.800,00
	2023	59.100,00	9.700,00	3.800,00	65.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2022				
	2023				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2022				
	2023				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2022	51.800,00			51.800,00
	2023	59.100,00	9.700,00	3.800,00	65.000,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:	
61101 . 40110000 Grundsteuer A	Hebesatz 345 v.H. (vorher 300 v.H.)
61101 . 40120000 Grundsteuer B	Hebesatz 465 v. H. (Vorjahr 400 v.H.)
61101 . 40130000 Gewerbesteuer	Hebesatz 380 v.H. (vorher 365 v.H.)
61101 . 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Steuerschätzung vom Nov. Vorjahr
61101 . 40521000 Familienleistungsausgleich	Weiterleitung von Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes
61101 . 41111000 Schlüsselzuweisung A	Vorläufig nach eigener Berechnung, lt. Orientierungsdaten des Haushaltsrundschreibens
61101 . 41330000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Hochzeitsprämie Fusion bis einschließlich 2024
61101 . 54310000 Gewerbesteuerumlage	Bei Hebesatz 365 % = 9,21 % der Gewerbesteuereinnahmen
61101 . 54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	47,2% der Umlagegrundlage (= Steuerkraft + Schlüsselzuweisung)

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

61101 . 54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	31,53 v.H. der Umlagegrundlage (= Steuerkraft + Schlüsselzuweisung; Vorjahr 33 v.H.)
------------------	--	--