



Ortsgemeinde Niederelbert

1. Nachtragshaushaltssatzung und 1. Nachtragshaushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung	Seite	1 -	4
2. Vorbericht	Seite	5 -	14
3. Ergebnishaushalt	Seite	15 -	16
4. Finanzhaushalt	Seite	17 -	20
5. Investitionsplan	Seite	21 -	22
6. Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung	Seite	23 -	30
7. Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	Seite	31 -	34
8. Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt	Seite	35 -	42
9. Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen	Seite	43 -	50
10. Investitionsplan Einzelübersicht	Seite	51 -	52
12. Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	Seite	53 -	54
14. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen	Seite	55 -	56

Nachtragshaushaltssatzung

der Ortsgemeinde Niederelbert für das Jahr 2023

Der Ortsgemeinderat Niederelbert 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 Euro	verändert um Euro	nunmehr fest- gesetzt auf Euro
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge	2.642.000	258.000	2.900.000
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.706.000	20.000	2.726.000
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-64.000	238.000	174.000
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	138.000	238.000	376.000
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.597.640	-1.967.640	630.000
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.077.640	-447.640	2.630.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-480.000	-1.520.000	-2.000.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	342.000	1.282.000	1.624.000

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung neu festgesetzt für

zinslose Kredite	von bisher	--	Euro auf	--	Euro
verzinsten Kredite	von bisher	401.000	Euro auf	401.000	Euro
zusammen	von bisher	401.000	Euro auf	401.000	Euro.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf

bisher 1.500.000 Euro

nun 1.500.000 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf

bisher 0 Euro

nun 0 Euro.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird gegenüber dem bisherigen Höchstbetrag festgesetzt auf

bisher 0 Euro

nun 1.282.000 Euro.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

- | | | | |
|-----------------|-----------------|-------|-----------|
| - Grundsteuer A | unverändert auf | | 345 v. H. |
| - Grundsteuer B | unverändert auf | | 465 v. H. |
| - Gewerbesteuer | unverändert auf | | 400 v. H. |

Die Hundesteuer für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden, wird festgesetzt:

- | | | | |
|---------------------------|-----------------|-------|------------|
| - für den ersten Hund | unverändert auf | | 38,-- Euro |
| - für den zweiten Hund | unverändert auf | | 64,-- Euro |
| - für jeden weiteren Hund | unverändert auf | | 89,-- Euro |

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug 10.728.374,69 Euro. Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt voraussichtlich 10.472.374,69 Euro und zum 31.12.2023 voraussichtlich 10.646.374,69 Euro.

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von unverändert 1.000 Euro sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall Haushaltsansätze um 5.000 Euro, bei Haushaltsansätzen ab 50.000 Euro um 10 v.H. überschritten werden. Erhebliche außerplanmäßige Ausgaben liegen vor, wenn ohne Haushaltsansatz Aufwendungen bzw. Auszahlungen von 5.000 Euro entstehen.

Hinweis

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Niederelbert für das Haushaltsjahr 2023 und der zugehörige 1. Nachtragshaushaltsplan ist gemäß §§ 98 Abs. 1, S. 2 i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO in der zurzeit gültigen Fassung der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom angezeigt worden. Sie enthält genehmigungspflichtige Bestandteile.

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme bei der Verbandsgemeindeverwaltung Montabaur, Sachgebiet 1.4 - Finanzen (Zimmer 107), Konrad-Adenauer-Platz 8, 56410 Montabaur vom bis während der Kernarbeitszeit (montags bis mittwochs von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr und von 14:00 Uhr bis 16:00 Uhr, donnerstags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr und von 14:00 Uhr bis 18:00 Uhr sowie freitags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr) öffentlich aus.

Niederelbert, den

Carmen Diedenhoven
(Ortsbürgermeisterin)

Bescheinigung

Die Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Niederelbert für das Haushaltsjahr 2023 wurde am von der Ortsbürgermeisterin der Ortsgemeinde Niederelbert ausgefertigt, sie trägt das Datum vom

Die Nachtragshaushaltssatzung wurde im Wochenblatt der Verbandsgemeinde Montabaur, ausgegeben am öffentlich bekanntgemacht. Die Satzung tritt rückwirkend zum Beginn des Haushaltsjahres in Kraft.

Die Nachtragshaushaltssatzung und der zugehörige Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2023 haben vom bis während der Kernarbeitszeit (montags bis mittwochs von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr und von 14:00 Uhr bis 16:00 Uhr, donnerstags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr und von 14:00 Uhr bis 18:00 Uhr sowie freitags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr) zur Einsichtnahme im Rathaus der Verbandsgemeinde Montabaur, Zimmer 107, öffentlich ausgelegen.

Verbandsgemeindeverwaltung Montabaur
Fachbereich 1.4 - Finanzen, Haushalt, Steuern -
Im Auftrag

Montabaur, den

Mark Paul



Kreisverwaltung des Westerwaldkreises • 56409 Montabaur

Verbandsgemeindeverwaltung Montabaur
Abteilung Finanzen
Konrad-Adenauer-Platz 8
56410 Montabaur

Peter-Altmeier-Platz 1
56410 Montabaur

Telefon: 02602 124-0
Telefax: 02602 124-238

www.westerwaldkreis.de
kreisverwaltung@westerwaldkreis.de

Öffnungszeiten (durchgehend):
Mo: 7:30 bis 16:30 Uhr
Di, Mi, Fr: 7:30 bis 12:30 Uhr
Do: 7:30 bis 17:30 Uhr
Weitere Termine nach Vereinbarung.

Telefon (Fax)	E-Mail	Rückfragen an	Abt. / Az.	Datum
02602 – 124 506 (574)	Sarah.Stendebach@westerwaldkreis.de	Frau Stendebach	2B22-1182-901-10	11.12.2023

1. Nachtragshaushaltssatzung und 1. Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Niederelbert für das Haushaltsjahr 2023

Ihr Schreiben vom 08.12.2023

Sehr geehrte Damen und Herren,

das Gebot der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung des § 93 Absatz 1 GemO – die wichtigste Bestimmung des kommunalen Haushaltsrechts – verpflichtet die Ortsgemeinde Niederelbert zu einer dauerhaften Gewährleistung und zur Nachhaltigkeit der kommunalen Aufgabenwahrnehmung. Stetige Aufgabenerfüllung bedeutet, dass die Ortsgemeinde nur in einem solchen Umfang Aufgaben übernehmen darf, wie sie die finanziellen Folgen dauerhaft verkraften kann. Grundvoraussetzung hierfür ist die Beachtung des Gebots des Haushaltsausgleichs (§ 93 Abs. 4 GemO). Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich besteht sowohl für den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt als auch für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz.

Dies vorangestellt stellen wir fest:

I. Haushaltsausgleich

1. Ergebnishaushalt

1.1 Der 1. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 weist im Ergebnishaushalt

in Erträgen	2.900.000 € (Veränderung: +258.000 €)
in Aufwendungen	2.726.000 € (Veränderung: + 20.000 €)

aus. Es errechnet sich ein **Jahresüberschuss** von 174.000 € (Basishaushalt: Jahresfehlbetrag -64.000 €). Der Ergebnishaushalt des Jahres 2023 ist in der Planung **ausgeglichen** (§ 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO) vor.

- 1.2 Das Gebot den Haushalt auszugleichen gilt auch für die Rechnung (§ 18 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO). Die Entwicklung der Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre einschließlich des Planungswertes des Haushaltsjahres 2023 (vgl. § 18 Abs. 4 GemHVO) zeigt die folgende Tabelle:

Jahresergebnis	Jahr	Betrag in €
5. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2018	-898.339,69
4. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2019	611.849,47
3. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2020	-171.063,22
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-28.357,84
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-256.000,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	174.000,00
Fehlbetrag		-567.911,28

Der geforderte jährliche Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung kann nicht in allen Haushaltsjahren mit einem Jahresabschluss/Rechnungsergebnis erreicht werden. Die Ergebnisrechnungen der Jahre 2018, 2020 und 2021 sind nicht ausgeglichen. Bei den Beträgen der Jahre 2022 und 2023 handelt es sich um Planungswerte, die hilfsweise in den Betrachtungszeitraum einbezogen werden, weil Rechnungsergebnisse noch nicht vorliegen. In der Summe dieser Beträge rechnet sich ein Fehlbetrag von -567.911,28 €.

- 1.3 In den Haushaltsfolgejahren 2024 bis 2026 werden nach derzeitiger Prognose Jahresfehlbeträge erwartet (2024: -238.000 €; 2025: -70.000 €; 2026: -56.000 €). Die Ergebnishaushalte dieser Jahre sind in der Planung jeweils nicht ausgeglichen. Mit ausgeglichenen Ergebnishaushalten ist mittelfristig nicht zu rechnen.

2. Finanzhaushalt

- 2.1 Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind (§ 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO). Als ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen werden alle Zahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit bezeichnet, also Zahlungen, die nicht dem investiven Bereich zuzuordnen sind.

Im Haushaltsjahr 2023 errechnet sich ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 376.000 €. Die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen reichen aus, um alle ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen sowie zusätzlich die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung der Investitionskredite (-59.000 €) zu decken. Es verbleibt ein Einnahmenüberschuss von 317.000 € (Basishaushalt: 79.000 €). Der Finanzhaushalt 2023 ist in der Planung **ausgeglichen** (§ 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO).

- 2.2 In dem sechsjährigen Betrachtungszeitraum der fünf Haushaltsvorjahre und des aktuellen Haushaltsjahres kann der gemäß § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO geforderte jährliche Haushaltsausgleich in der Rechnung nicht in jedem der Jahre mit einem Jahresabschluss/Rechnungsergebnis erreicht werden.

Dies zeigt die folgende Tabelle:

Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	/ planmäßige Tilgung	=
5. HH-Vorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-678.383,71	-928,69	-679.312,40
4. HH-Vorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	837.955,46	-10.404,07	827.551,39
3. HH-Vorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	428.545,56	-14.295,94	414.249,62
2. HH-Vorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	362.082,11	-11.100,01	350.982,10
1. HH-Vorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-48.000,00	-35.000,00	-83.000,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	376.000,00	-59.000,00	317.000,00
			Summe	1.147.470,71

Bei den Beträgen der Jahre 2022 und 2023 handelt es sich um Planungswerte, die hilfswise in den Betrachtungszeitraum einbezogen werden. Jahresergebnisse für diese Jahre liegen noch nicht vor. In der Summe der einzelnen Beträge rechnet sich eine Überdeckung im Finanzhaushalt von 1.147.470,71 €.

- 2.3 Nach der Prognose der künftigen Haushaltsentwicklung kann im Haushaltsfolgejahr 2024 der Finanzhaushalt nicht ausgeglichen werden, da die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung der Investitionskredite aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen) nicht erwirtschaftet werden können. 2025 und 2026 können jeweils positive Salden der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen prognostiziert werden, die auch ausreichen die vorgenannten Auszahlungen der planmäßigen Tilgung zu decken (Überschuss 2025: 42.000 €; 2026: 47.000 €). Die Finanzhaushalte dieser Jahre sind in der Planung dieser beiden Jahre jeweils ausgeglichen.

Eine freie Finanzspitze, die Rückschlüsse über die dauernde Leistungsfähigkeit einer Gemeinde zulässt, kann unter Einbeziehung der Fehlbeträge in den Haushaltsjahren 2022 und 2024 nicht vorbehaltlos unterstellt werden. Bei fehlender oder eingeschränkter dauernder Leistungsfähigkeit einer Gemeinde sind z. B. Kredite zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen nicht oder nur unter den sehr einschränkenden Voraussetzungen der VV 4.1.3 zu § 103 GemO genehmigungsfähig, beispielsweise für eine unabwiesbare Investitionsmaßnahme, weil eine Unterlassung zu schweren Schäden oder Gefahren führen würde.

3. Bilanz

Die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (2021), ist ausgeglichen.

II. Allgemeine Ausführungen

An dieser Stelle verweisen wir auf die Ausführungen unseres Schreibens vom 21.03.2023 zum Basishaushalt 2023.

III. Investitionstätigkeit

Aufgrund des Urteils des Bundesverwaltungsgerichts vom 18. Juli 2023 zum § 13 b Baugesetzbuch und den hierzu ergangenen ministeriellen Handlungsempfehlungen hinsichtlich den Folgen für das Planungsrecht der Gemeinde und für das Baugenehmigungsverfahren kann die Ortsgemeinde Niedereibert die im Basishaushaltsplan veranschlagten Erlöse aus dem Verkauf gemeindeeigener Baugrundstücke im Haushaltsjahr 2023 nicht vereinnahmen. Die Investitionseinzahlungen wurden durch den Nachtragshaushaltsplan abgesetzt und als Einnahmen im Finanzplanungsjahr 2024 veranschlagt.

Wir erklären uns damit einverstanden, die so entstehende Deckungslücke bei den Investitionsauszahlungen durch Kredite zur Liquiditätssicherung als Zwischenfinanzierungskredite zu schließen. Die 2024 voraussichtlich kassenwirksam werden Einnahmen aus dem Verkauf der Grundstücke sind dann zweckgebunden zur Rückzahlung der Zwischenfinanzierungskredite zu verwenden.

Ergänzend verweisen wir auf die Ausführungen unter der Gliederungsziffer III. unseres o. a. Schreibens vom 21.03.2023 zum Basishaushalt.

Gegen die nicht genehmigungspflichtigen Bestimmungen der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 oder die Festsetzungen des 1. Nachtragshaushaltsplans der Ortsgemeinde Niederelbert einschließlich seiner Bestandteile werden keine kommunalaufsichtlichen Bedenken geltend gemacht.

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung ist in der vorgeschriebenen Form auszufertigen und öffentlich bekannt zu machen und der 1. Nachtragshaushaltsplan außerdem öffentlich auszulegen. Den Nachweis im Sinne Nr. 2 der VV zu § 27 GemO bitten wir aktenkundig zu führen.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag



Thilo Marx

Vorbericht

zum 1. Nachtragshaushalt 2023
der Ortsgemeinde Niederelbert

Inhalt

I. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1. Vorwort
2. Erträge des Ergebnishaushalts
3. Aufwendungen des Ergebnishaushalts
4. Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts

II. Teilhaushalte

1. Übersicht über die Teilhaushalte
2. Interne Leistungsverrechnungen
3. Teil-Ergebnishaushalte und Teil-Finanzhaushalte

III. Entwicklung wichtiger Planungskomponenten

1. Entwicklung der Jahresergebnisse
2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge
3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre
4. Entwicklung der Investitionskredite sowie Belastungen des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte
5. Entwicklung des Eigenkapitals
6. Stellenplan

I. Überblick über die Haushaltswirtschaft

1. Vorwort

Eine Änderung der Haushaltssatzung kann nach § 98 Abs. 1, S. 1 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) in der zur Zeit gültigen Fassung nur durch eine Nachtragshaushaltssatzung und nur bis zum Ablauf des Haushaltsjahres erfolgen, d.h., dass das vollständige Verfahren zum Erlass der Nachtragshaushaltssatzung vor dem 31.12. abgeschlossen sein muss.

Hinsichtlich des Erlasses einer Nachtragshaushaltssatzung sind grundsätzlich zwei Möglichkeiten gegeben. Unterschieden wird zwischen dem **freiwilligen** Erlass und dem **pflichtigen** Erlass einer **Nachtragshaushaltssatzung**.

Hierbei regelt § 98 Abs. 2 Ziffer 1 - 5, die Fälle in denen grundsätzlich eine Nachtragshaushaltssatzung erforderlich ist, sofern nicht eine der Ausnahmen des Absatzes 3 Ziffer 1 - 3 greift oder die Abwicklung von über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen nach § 100 GemO möglich ist.

Aufgrund der haushaltsrechtlichen Vorschriften ist es notwendig, für die Ortsgemeinde Niederelbert eine **Pflichtnachtragshaushaltssatzung** nach § 98 Abs. 2 Ziffer 2 GemO zu erlassen.

Konkret ist der Erlass einer Pflichtnachtragshaushaltssatzung notwendig, da aufgrund der Auswirkungen eines Urteils des Bundesverwaltungsgerichtes zu § 13 b des Baugesetzbuches (BauGB) davon ausgegangen werden muss, dass die für das Jahr 2023 eingeplanten Erlöse aus der Vermarktung von Bauland im NBG "Am Herberg" vollständig entfallen werden. Es wird erwartet, dass hieraus die Wirtschaftsführung derart beeinträchtigt wird, dass aufgrund des § 98 Abs. 2 Ziffer 2, 2. Alternative GemO eine Pflichtnachtragssatzung zu erlassen ist. Der im Frühjahr beschlossene Haushaltsplan sah bereits einen Investitionskreditbedarf in Höhe von 401.000 EUR vor. Der nun entstehende erhöhte Finanzmittelfehlbetrag wird nach § 105 GemO VV Nr. 2 durch kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung gedeckt und im Folgejahr durch die Erlöse aus den Grundstücksverkäufen vollständig getilgt. Folgende Änderungen der Festsetzungen der Haushaltssatzung sind daher zwingend erforderlich und bedürfen eines Nachtrages:

- Neu eingefügt wird aufgrund der zum 01.08.2023 geänderter haushaltsrechtlicher Vorschriften § 4 der Haushaltssatzung. Hier wird der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde festgesetzt. Die bisherige Planung sah hier keinen Höchstbetrag vor, dieser ist jedoch aufgrund der sich ergebenden Verwerfungen nun auf 1.282.000 EUR festzusetzen.

Darüber hinaus werden freiwillige Anpassungen bzw. Änderungen vorgenommen, da sich durch Mehrerträge/-einzahlungen und Erhöhungen der Aufwands- bzw. Auszahlungsseite deutliche Verschiebungen innerhalb des Haushaltes gegenüber der ursprünglichen Planung ergeben.

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass im Nachtragshaushalt, entsprechend der Regelungen des § 8 GemHVO, lediglich die Positionen des Ergebnis-, Finanz- und Investitionsplanes dargestellt werden, die gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplan überarbeitet wurden.

Im vorliegenden Nachtragshaushaltsplan werden die ursprünglichen Gesamtsummen der Erträge/Aufwendungen des Ergebnishaushaltes bzw. der Einzahlungen/Auszahlungen des Finanzhaushaltes nach Ertrags-/Aufwandsgruppen bzw. Einzahlungs-/Auszahlungsgruppen abgebildet. Darüber hinaus werden die Neufestsetzungen des Nachtrages unter ausschließlicher Abbildung der tatsächlich überarbeiteten Einzelbuchungsstellen dargestellt.

Sofern bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Nachtrages durch den Ortsgemeinderat Niederelbert bereits über- oder außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen beschlossen wurden, sind diese in den überarbeiteten Haushaltsansätzen des Nachtragshaushaltes berücksichtigt.

Im Übrigen orientiert sich die Darstellung des Haushaltes ausschließlich an den gesetzlichen Erfordernissen und den amtlichen Mustern zur GemO und GemHVO.

2. Erträge des Ergebnishaushalts

Die laufenden Erträge des Ergebnishaushalts von zusammen 2.900.000 Euro erhöhen sich um 258.000 Euro.

Ergebnishaushalt		Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Veränderungen 2023
Erträge	Pos.			
Steuern und ähnliche Abgaben	E 1	2.152.631 €	2.411.328 €	258.697 €
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	E 2	70.060 €	70.060 €	0 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	E 4	182.300 €	182.300 €	0 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	E 5	173.634 €	173.634 €	0 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E 6	2.150 €	2.150 €	0 €
Sonstige laufende Erträge	E 7	58.225 €	57.528 €	-697 €
Summer der laufenden Erträge	E 8	2.639.000 €	2.897.000 €	258.000 €
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	E 17	3.000 €	3.000 €	0 €
Summe laufende Erträge	=	2.642.000 €	2.900.000 €	258.000 €

Steuern und ähnliche Abgaben (E 1)

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben erhöhen sich gegenüber der ursprünglichen Planung um 258.697 Euro auf nunmehr 2.411.328 Euro.

Die Erträge aus der Gewerbesteuer werden im Nachtragshaushalt, aufgrund von unterjähriger Festsetzungen des Finanzamtes, um 200.000 Euro auf 750.000 Euro erhöht.

Weiterhin erhöht sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (1.190.329 Euro; + 58.697 Euro). Die Kalkulation erfolgt auf Basis der letzten vorliegenden Steuerschätzung vom Mai 2023.

Sonstige laufende Erträge (E 7)

Der Planabrundungsertrag verringert sich im Ergebnishaushalt um 697 Euro.

3. Aufwendungen des Ergebnishaushalts,

Die laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushalts im Nachtragsplan erhöhen sich gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung um 19.500 Euro.

Ergebnishaushalt		Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Veränderungen 2023
Aufwendungen	Pos.			
Personal- u. Versorgungsaufwendungen	E 9	184.845 €	184.845 €	0 €
Sach- und Dienstleistungen	E 10	444.819 €	444.819 €	0 €
Abschreibungen	E 11	409.000 €	409.000 €	0 €
Zuwendungen, Umlagen	E 12	1.561.607 €	1.581.107 €	19.500 €
Sonstige laufende Aufwendungen	E 14	88.729 €	88.729 €	0 €
Summe der laufenden Aufwendungen	E 15	2.689.000 €	2.708.500 €	19.500 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	E 18	17.000 €	17.000 €	0 €
Summe der Aufwendungen	=	2.706.000 €	2.725.500 €	19.500 €

Zuwendungen, Umlagen (E 12)

Die Aufwendungen aus Zuwendungen und Umlagen erhöhen sich gegenüber der ursprünglichen Planung um 19.500 Euro auf nunmehr 1.581.107 Euro.

Aufgrund der Erhöhung der Gewerbesteuer, erhöht sich die Gewerbesteuerumlage ebenfalls (+ 19.500 Euro).

5. Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts

Im Finanzhaushalt werden

- sämtliche Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) eines Haushaltsjahres abgebildet,
- die Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt,
- die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

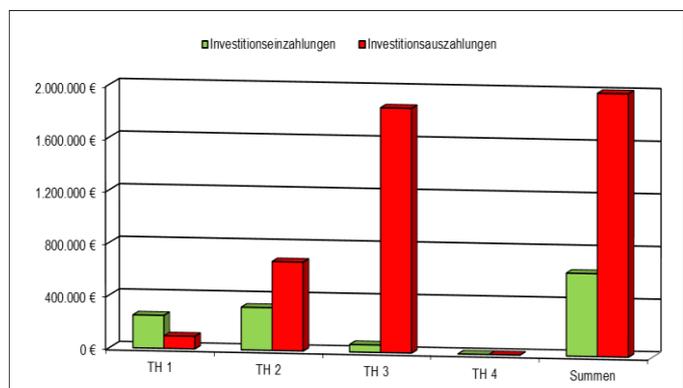
Außerdem ist der Finanzhaushalt die haushaltsrechtliche Ermächtigung für

- investive Einzahlungen und Auszahlungen,
- Einzahlungen und Auszahlungen zur Kreditwirtschaft.

Im Finanzhaushalt ist wie im Ergebnishaushalt die Entwicklung der drei folgenden Haushaltsjahre darzustellen und insoweit die mittelfristige Finanzplanung in den Finanzhaushalt zu integrieren, allerdings hat der Finanzhaushalt und auf ihm beruhend die Finanzrechnung den Zu- und Abgang von Liquidität nachzuweisen und den Kreditbedarf eines Haushaltsjahres zu planen und zu steuern. Der Finanzhaushalt ist somit das gemeindliche Instrument der Liquiditätsplanung. Die laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt wurden grundsätzlich auf der Grundlage der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen geplant. Die ordentliche Rechnung schließt mit einem Überschuss (Finanzhaushalt Zeile F 20) von 376.000 Euro ab.

Wie sich die Investitionen auf die einzelnen Teilhaushalte verteilen, ergibt sich aus dem nebenstehenden Schaubild. Im Haushaltsplan 2023 werden Investitionsein- bzw. -auszahlungen im Teilhaushalt 1 bis 3 veranschlagt.

Die Finanzierung der Investitionsausgaben erfolgt aus Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Finanzhaushalt Zeile F 27; 630.000 Euro). Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich somit auf -2.000.000 Euro. Es entsteht eine Änderung von -1.520.000 Euro. Diese resultiert aus den fehlenden Einnahmen der Grundstücksverkäufe und Erschließungsbeiträge des NBG „Im Herberg“.



Trotz eines positiven Saldos der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 376.000 Euro (Finanzhaushalt Zeile F 20) ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag (Finanzhaushalt Zeile F 34) von -1.624.000 Euro. Dieser muss sowohl durch einen Investitionskredit i. H. von 401.000 Euro als auch durch einen kurzfristigen Liquiditätskredit i. H. v. 1.282.000 Euro gedeckt werden. Der Liquiditätskredit wird voraussichtlich im Jahre 2024 durch den Verkauf der Grundstücke komplett getilgt.

II. Teilhaushalte

1. Übersicht über die Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt gliedert sich in folgende 4 Teilhaushalte:

- Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung,
Teilhaushalt 2 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport,
Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt,
Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzleistungen.

Im Nachtragshaushalt wurden keine Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplan 2023 vorgenommen.

2. Interne Leistungsverrechnungen

Im Nachtragshaushalt wurden keine Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplan 2023 vorgenommen.

3. Teil-Ergebnishaushalte und Teil-Finanzhaushalte

In der Übersicht ergibt sich folgendes Bild der Teilergebnishaushalte:

Teilergebnishaushalt		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Teilhaushalt TH 1	Zentrale Verwaltung	128.178,00 €	329.862,00 €	-201.684,00 €
Teilhaushalt TH 2	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	12.500,00 €	197.094,00 €	-184.594,00 €
Teilhaushalt TH 3	Gestaltung Umwelt	414.994,00 €	819.921,00 €	-404.927,00 €
Teilhaushalt TH 4	Zentrale Finanzleistungen	2.444.928,00 €	1.479.723,00 €	965.205,00 €
Summe		3.000.600,00 €	2.826.600,00 €	174.000,00 €

Zusammengefasst stellen sich die Ergebnisse der Teilfinanzhaushalte wie folgt dar:

Teilfinanzhaushalt		Saldo ordentl. Ein- und Auszahlungen	Saldo Ein- und Auszahlungen Investitionen	Ergebnis
Teilhaushalt TH 1	Zentrale Verwaltung	-168.884,00 €	154.500,00 €	-14.384,00 €
Teilhaushalt TH 2	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	-175.294,00 €	-351.000,00 €	-526.294,00 €
Teilhaushalt TH 3	Gestaltung Umwelt	-245.027,00 €	-1.803.500,00 €	-2.048.527,00 €
Teilhaushalt TH 4	Zentrale Finanzleistungen	965.205,00 €	0,00 €	965.205,00 €
Summe		376.000,00 €	-2.000.000,00 €	-1.624.000,00 €

III. Entwicklung wichtiger Planungskomponenten

1. Entwicklung der Jahresergebnisse

Nach der derzeitigen Planung wird sowohl im Nachtragshaushaltsjahr 2023 als auch in den Folgejahren ein Fehlbetrag ausgewiesen. Vieles hängt allerdings von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung ab. Alle Schätzungen erscheinen in der derzeitigen wirtschaftlichen Lage als risikobehaftet.

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1, Position E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-898.339,69
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	611.849,47
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-171.063,22
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-28.357,84
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2022	-256.000,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	174.000,00
7	Zwischensumme		-567.911,28
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-238.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-70.000,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-56.000,00
11	Summe		-931.911,28

2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo Position F 23	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
						in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2018	-678.383,71	928,69	0,00	-679.312,40
2	4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2019	837.955,46	10.404,07	0,00	827.551,39
3	3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2020	428.545,56	100.907,85	0,00	327.637,71
4	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2021	362.082,11	11.100,01	0,00	350.982,10
5	1. Haushaltsvorjahr (Haushaltsansatz)	2022	-48.000,00	35.000,00	0,00	-83.000,00
6	Jahresergebnis (Haushaltsansatz)	2023	376.000,00	59.000,00	0,00	317.000,00
7	Zwischensumme		1.278.199,42	217.340,62		1.060.859,80
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-45.000,00	74.000,00	0,00	-119.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	120.000,00	78.000,00	0,00	42.000,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	125.000,00	78.000,00	0,00	47.000,00
11	Summe		1.478.199,42	447.340,62		1.030.859,80

3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

lfd. Nr.	Summe der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	357.468,80
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	296.768,17
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	870.892,20
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	934.388,48
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2022	1.777.500,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	2.630.000,00
7	Zwischensumme		6.867.017,65
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	2.355.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	891.340,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	23.500,00
11	Summe		10.136.857,65

Hier ergaben sich im Vergleich zum Haushaltsplan 2023 Veränderungen in Höhe von -447.640 Euro.

4. Entwicklung der Investitionskredite sowie Belastungen des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

lfd. Nr.	Summe der Investitionskredite	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr festgestelltes Jahresergebnis)	2019	194.000,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	86.377,29
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2022	1.668.500,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	401.000,00
7	Zwischensumme		2.349.877,29
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00
11	Summe		2.349.877,29

Für den Nachtragshaushaltsplan 2023 wird unverändert eine Kreditermächtigung von 401 T-Euro eingeplant. Der vorgesehene Kreditbedarf aus dem Vorjahr wurde i. H. v. 462 T-Euro beansprucht.

5. Entwicklung des Eigenkapitals

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1, Position E 23 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis	nachrichtlich aufge- laufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres			10.756.733
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres (Rechnung)	2021	-28.358	10.728.375
3	+ Jahresergebnis des 1. HH-Vorjahres (Ansatz)	2022	-256.000	10.472.375
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2023	174.000	10.646.375
5	+ Jahresergebnis des 1. HH-Folgejahres (Planung)	2024	-238.000	10.408.375
6	+ Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2025	-70.000	10.338.375
7	+ Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2026	-56.000	10.282.375

Der Jahresabschluss 2021 mit der Bilanz zum 31.12.2021 weist einen Eigenkapitalwert von 10.728.375 Euro aus. Dieser Wert wird sich anhand der geplanten Jahresergebnisse in der Ergebnisrechnung im Jahr 2023 erhöhen und dann bis einschließlich 2026 durch die ausgewiesenen Fehlbeträge verringern.

6. Stellenplan

Der Stellenplan ist im Vergleich zum Haushaltsplan unverändert und wird daher im Nachtragsplan nicht dargestellt.

Ergebnishaushalt

1. Nachtrag zum Ergebnishaushalt 2023

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ansatz des Haushaltsjahres bisher	Ansatz des Haushaltsjahres neu	Mehr/Weniger	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2023	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		2.152.631	2.411.328	258.697	2.281.167	2.364.613	2.440.032
E 2	+	70.060	70.060	0	70.060	70.060	70.060
E 3	+	0	0	0	0	0	0
E 4	+	182.300	182.300	0	182.300	182.300	182.300
E 5	+	173.634	173.634	0	173.634	173.634	173.634
E 6	+	2.150	2.150	0	2.150	2.150	2.150
E 7	+	58.225	57.528	-697	47.689	48.243	47.824
E 8	=	2.639.000	2.897.000	258.000	2.757.000	2.841.000	2.916.000
E 9	-	184.845	184.845	0	189.510	194.285	198.935
E 10	-	444.819	444.819	0	397.719	396.219	396.219
E 11	-	409.000	409.000	0	400.000	397.000	388.000
E 12	-	1.561.607	1.581.107	19.500	1.902.828	1.816.324	1.882.198
E 13	-	0	0	0	0	0	0
E 14	-	88.729	89.229	500	78.943	79.172	78.648
E 15	=	2.689.000	2.709.000	20.000	2.969.000	2.883.000	2.944.000
E 16	=	-50.000	188.000	238.000	-212.000	-42.000	-28.000
E 17	+	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
E 18	-	17.000	17.000	0	29.000	31.000	31.000
E 19	=	-14.000	-14.000	0	-26.000	-28.000	-28.000
E 20	=	-64.000	174.000	238.000	-238.000	-70.000	-56.000
E 21		0	0	0	0	0	0
E 22		0	0	0	0	0	0
E 23	=	-64.000	174.000	238.000	-238.000	-70.000	-56.000

Finanzhaushalt

1. Nachtrag zum Finanzhaushalt 2023

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ansatz des Haushaltsjahres bisher	Ansatz des Haushaltsjahres neu	Mehr/Weniger	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2023	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.152.631	2.411.328	258.697	2.281.167	2.364.613	2.440.032
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	31.360	31.360	0	31.360	31.360	31.360
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	173.634	173.634	0	173.634	173.634	173.634
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.150	2.150	0	2.150	2.150	2.150
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	58.225	57.528	-697	47.689	48.243	47.824
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	2.432.000	2.690.000	258.000	2.550.000	2.634.000	2.709.000
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	184.845	184.845	0	189.510	194.285	198.935
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	444.819	444.819	0	397.719	396.219	396.219
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.561.607	1.581.107	19.500	1.902.828	1.816.324	1.882.198
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	88.729	89.229	500	78.943	79.172	78.648
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	2.280.000	2.300.000	20.000	2.569.000	2.486.000	2.556.000
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	152.000	390.000	238.000	-19.000	148.000	153.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.000	17.000	0	29.000	31.000	31.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-14.000	-14.000	0	-26.000	-28.000	-28.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	138.000	376.000	238.000	-45.000	120.000	125.000
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	138.000	376.000	238.000	-45.000	120.000	125.000
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	374.000	374.000	0	140.000	50.000	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.006.000	6.000	-1.000.000	1.906.000	806.000	6.000
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.217.640	250.000	-967.640	2.059.000	1.091.000	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	2.597.640	630.000	-1.967.640	4.105.000	1.947.000	6.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	8.500	8.500	0	205.000	133.500	2.500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	2.621.500	2.621.500	0	1.131.000	186.000	21.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	447.640	0	-447.640	1.019.000	572.000	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	3.077.640	2.630.000	-447.640	2.355.000	891.500	23.500
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-480.000	-2.000.000	-1.520.000	1.750.000	1.055.500	-17.500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-342.000	-1.624.000	-1.282.000	1.705.000	1.175.500	107.500
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	401.000	401.000	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	59.000	59.000	0	74.000	78.000	78.000
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	342.000	342.000	0	-74.000	-78.000	-78.000

1. Nachtrag zum Finanzhaushalt 2023

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ansatz des Haushaltsjahres bisher	Ansatz des Haushaltsjahres neu	Mehr/Weniger	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2023	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	-349.000	-1.097.500	-29.500
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	1.282.000	1.282.000	-1.282.000	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	342.000	1.624.000	1.282.000	-1.705.000	-1.175.500	-107.500
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	342.000	1.624.000	1.282.000	-1.705.000	-1.175.500	-107.500
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	0	0	0	-349.000	-1.097.500	-29.500
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	79.000	317.000	238.000	-119.000	42.000	47.000

Investitionsplan

Investitionsplan (Gesamtübersicht) 2023

1. Nachtragsplan

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Pos.	Inhalt	Ansatz bisher	Ansatz neu	Mehr/Weniger	Plan	Plan	Plan
		2023	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.597.640	630.000	-1.967.640	4.105.000	1.947.000	6.000
68290000	Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	1.000.000	0	-1.000.000	1.900.000	800.000	0
68800000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	967.640	0	-967.640	2.059.000	1.091.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.077.640	2.630.000	-447.640	2.355.000	891.500	23.500
78831000	Fertige Erzeugnisse	447.640	0	-447.640	1.019.000	572.000	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	1.380.000	1.380.000	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	1.310.000	190.000	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-480.000	-2.000.000	-1.520.000	1.750.000	1.055.500	-17.500

Teilhaushalt 1

- Zentrale Verwaltung -

Teilergebnishaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2023	2023		2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.000	1.000	0	1.000	1.100	1.100
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.100	25.100	0	25.100	25.100	25.100
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.350	1.350	0	1.350	1.350	1.350
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	825	128	-697	289	843	424
		<i>46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige</i>	<i>825</i>	<i>128</i>	<i>-697</i>	<i>289</i>	<i>843</i>	<i>424</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	28.275	27.578	-697	27.739	28.393	27.974
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	181.985	181.985	0	186.570	191.285	195.935
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.550	83.550	0	79.550	79.550	79.550
E 11	-	Abschreibungen	33.800	33.800	0	33.100	33.600	33.100
		<i>53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>200</i>
		<i>53990000 Sonstige Abschreibungen</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>600</i>	<i>500</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	28.027	28.527	500	28.241	28.470	27.946
		<i>56990000 Sonstige Aufwendungen</i>	<i>177</i>	<i>677</i>	<i>500</i>	<i>391</i>	<i>620</i>	<i>96</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	329.362	329.862	500	329.461	334.905	338.531
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-301.087	-302.284	-1.197	-301.722	-306.512	-310.557
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-301.087	-302.284	-1.197	-301.722	-306.512	-310.557
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100.600	100.600	0	100.600	100.600	100.600
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-200.487	-201.684	-1.197	-201.122	-205.912	-209.957

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres	jahres		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten
		2023	2023	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.100	25.100	0	25.100	25.100	25.100
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.350	1.350	0	1.350	1.350	1.350
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	825	128	-697	289	843	424
		<i>66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige</i>	<i>825</i>	<i>128</i>	<i>-697</i>	<i>289</i>	<i>843</i>	<i>424</i>
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	27.275	26.578	-697	26.739	27.293	26.874
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	181.985	181.985	0	186.570	191.285	195.935
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.550	83.550	0	79.550	79.550	79.550
F 11	-	* nicht besetzt *	0	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	28.027	28.527	500	28.241	28.470	27.946
		<i>76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen</i>	<i>177</i>	<i>677</i>	<i>500</i>	<i>391</i>	<i>620</i>	<i>96</i>
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	295.562	296.062	500	296.361	301.305	305.431
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-268.287	-269.484	-1.197	-269.622	-274.012	-278.557
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-268.287	-269.484	-1.197	-269.622	-274.012	-278.557
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.600	100.600	0	100.600	100.600	100.600
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-167.687	-168.884	-1.197	-169.022	-173.412	-177.957
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	250.000	250.000	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	250.000	250.000	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	93.000	93.000	0	15.000	15.000	15.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	95.500	95.500	0	17.500	17.500	17.500
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	154.500	154.500	0	-17.500	-17.500	-17.500

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
						folgejahres	folgejahres	folgejahres
			2023	2023	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-13.187	-14.384	-1.197	-186.522	-190.912	-195.457

Produktorientierte Darstellung des

Teilergebnishaushaltes 1

Teilfinanzhaushaltes 1

und

Darstellung der einzelnen

Produktsachkonten

Teilergebnishaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Produkt 1110 Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2023	2023		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		in €	in €	in €	2024	2025	2026	
					in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	700	700	0	700	800	800
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0	100	100	100
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	825	128	-697	289	843	424
		<i>46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige</i>	<i>825</i>	<i>128</i>	<i>-697</i>	<i>289</i>	<i>843</i>	<i>424</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	2.625	1.928	-697	2.089	2.743	2.324
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.815	30.815	0	31.630	32.430	33.190
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.200	19.200	0	19.200	19.200	19.200
E 11	-	Abschreibungen	900	900	0	600	1.200	1.100
		<i>53990000 Sonstige Abschreibungen</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>600</i>	<i>500</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	16.327	16.827	500	16.541	16.770	16.246
		<i>56990000 Sonstige Aufwendungen</i>	<i>177</i>	<i>677</i>	<i>500</i>	<i>391</i>	<i>620</i>	<i>96</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	69.242	69.742	500	69.971	71.600	71.736
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-66.617	-67.814	-1.197	-67.882	-68.857	-69.412
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-66.617	-67.814	-1.197	-67.882	-68.857	-69.412
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-74.117	-75.314	-1.197	-75.382	-76.357	-76.912

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Produkt 1110 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
		jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
		2023	2023		folgejahres	folgejahres	folgejahres
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0	100	100
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	1.000	0	1.000	1.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	825	128	-697	289	843
		<i>66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige</i>	<i>825</i>	<i>128</i>	<i>-697</i>	<i>289</i>	<i>843</i>
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	1.925	1.228	-697	1.389	1.943
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	30.815	30.815	0	31.630	32.430
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.200	19.200	0	19.200	19.200
F 11	-	* nicht besetzt *	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000	2.000	0	2.000	2.000
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	16.327	16.827	500	16.541	16.770
		<i>76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen</i>	<i>177</i>	<i>677</i>	<i>500</i>	<i>391</i>	<i>620</i>
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	68.342	68.842	500	69.371	70.400
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-66.417	-67.614	-1.197	-67.982	-68.457
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-66.417	-67.614	-1.197	-67.982	-68.457
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.500	-7.500	0	-7.500	-7.500
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-73.917	-75.114	-1.197	-75.482	-76.612
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	8.000	8.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	8.000	8.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-8.000	-8.000	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
 Produkt 1110 Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
						folgejahres	folgejahres	folgejahres
			2023	2023	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-81.917	-83.114	-1.197	-75.482	-75.957	-76.612

Teilhaushalt 2

- Schule und Kultur,
Soziales und Jugend,
Gesundheit und Sport -

Teilergebnishaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres-	jahres-		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2023	2023	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200	200	0	200	100	100
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	0	500	500	500
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	800	0	800	800	800
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	11.000	11.000	0	1.000	1.000	1.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	12.500	12.500	0	2.500	2.400	2.400
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.660	23.660	0	13.660	13.660	13.660
E 11	-	Abschreibungen	9.500	9.500	0	8.100	6.800	6.800
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	116.334	116.334	0	119.110	121.955	124.871
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	22.100	22.100	0	12.100	12.100	12.100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	171.594	171.594	0	152.970	154.515	157.431
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-159.094	-159.094	0	-150.470	-152.115	-155.031
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-159.094	-159.094	0	-150.470	-152.115	-155.031
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.500	-25.500	0	-25.500	-25.500	-25.500
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-184.594	-184.594	0	-175.970	-177.615	-180.531

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres	jahres		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2023	2023	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	0	500	500	500
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	800	0	800	800	800
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	11.000	11.000	0	1.000	1.000	1.000
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	12.300	12.300	0	2.300	2.300	2.300
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.660	23.660	0	13.660	13.660	13.660
F 11	-	* nicht besetzt *	0	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	116.334	116.334	0	119.110	121.955	124.871
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	22.100	22.100	0	12.100	12.100	12.100
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	162.094	162.094	0	144.870	147.715	150.631
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-149.794	-149.794	0	-142.570	-145.415	-148.331
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-149.794	-149.794	0	-142.570	-145.415	-148.331
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.500	-25.500	0	-25.500	-25.500	-25.500
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-175.294	-175.294	0	-168.070	-170.915	-173.831
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	324.000	324.000	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	324.000	324.000	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	675.000	675.000	0	5.000	5.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	675.000	675.000	0	5.000	5.000	5.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-351.000	-351.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-526.294	-526.294	0	-173.070	-175.915	-178.831

Teilhaushalt 3

- Gestaltung Umwelt -

Teilergebnishaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt

03 Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres-	jahres-		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2023	2023	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	38.260	38.260	0	38.260	38.260	38.260
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.800	181.800	0	181.800	181.800	181.800
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.534	148.534	0	148.534	148.534	148.534
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	46.400	46.400	0	46.400	46.400	46.400
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	414.994	414.994	0	414.994	414.994	414.994
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.860	2.860	0	2.940	3.000	3.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.609	337.609	0	304.509	303.009	303.009
E 11	-	Abschreibungen	365.700	365.700	0	358.800	356.600	348.100
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50	50	0	50	50	50
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	38.602	38.602	0	38.602	38.602	38.602
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	744.821	744.821	0	704.901	701.261	692.761
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-329.827	-329.827	0	-289.907	-286.267	-277.767
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-329.827	-329.827	0	-289.907	-286.267	-277.767
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-75.100	-75.100	0	-75.100	-75.100	-75.100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-404.927	-404.927	0	-365.007	-361.367	-352.867

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2023	2023		folgejahres	folgejahres	folgejahres
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	760	760	0	760	760	760
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.500	13.500	0	13.500	13.500	13.500
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.534	148.534	0	148.534	148.534	148.534
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	46.400	46.400	0	46.400	46.400	46.400
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	209.194	209.194	0	209.194	209.194	209.194
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.860	2.860	0	2.940	3.000	3.000
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	337.609	337.609	0	304.509	303.009	303.009
F 11	-	* nicht besetzt *	0	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	50	50	0	50	50	50
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	38.602	38.602	0	38.602	38.602	38.602
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	379.121	379.121	0	346.101	344.661	344.661
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-169.927	-169.927	0	-136.907	-135.467	-135.467
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-169.927	-169.927	0	-136.907	-135.467	-135.467
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-75.100	-75.100	0	-75.100	-75.100	-75.100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-245.027	-245.027	0	-212.007	-210.567	-210.567
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000	50.000	0	140.000	50.000	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68290000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	1.006.000 <i>1.000.000</i>	6.000 <i>0</i>	-1.000.000 -1.000.000	1.906.000 <i>1.900.000</i>	806.000 <i>800.000</i>	6.000 <i>0</i>
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen <i>68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren</i>	967.640 <i>967.640</i>	0 <i>0</i>	-967.640 -967.640	2.059.000 <i>2.059.000</i>	1.091.000 <i>1.091.000</i>	0 <i>0</i>
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	2.023.640	56.000	-1.967.640	4.105.000	1.947.000	6.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.000	6.000	0	202.500	131.000	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	1.853.500	1.853.500	0	1.111.000	166.000	1.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen <i>78831000 Fertige Erzeugnisse</i>	447.640 <i>447.640</i>	0 <i>0</i>	-447.640 -447.640	1.019.000 <i>1.019.000</i>	572.000 <i>572.000</i>	0 <i>0</i>
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	2.307.140	1.859.500	-447.640	2.332.500	869.000	1.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-283.500	-1.803.500	-1.520.000	1.772.500	1.078.000	5.000

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
						folgejahres	folgejahres	folgejahres
			2023	2023	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-528.527	-2.048.527	-1.520.000	1.560.493	867.433	-205.567

Produktorientierte Darstellung des

Teilergebnishaushaltes 3

Teilfinanzhaushaltes 3

und

Darstellung der einzelnen

Produktsachkonten

Teilergebnishaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt
Produkt 5410 Gemeindestraßen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz des	Ansatz des	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			Haushalts-	Haushalts-		daten des	daten des	daten des
			jahres	jahres		Haushalts-	zweiten	dritten
		bisher	neu		folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2023	2023	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.400	27.400	0	27.400	27.400	27.400
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.700	164.700	0	164.700	164.700	164.700
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	0	200	200	200
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	46.400	46.400	0	46.400	46.400	46.400
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	238.700	238.700	0	238.700	238.700	238.700
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.250	124.250	0	109.250	109.250	109.250
E 11	-	Abschreibungen	303.900	303.900	0	303.800	303.500	302.600
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	500	500	0	500	500	500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	428.650	428.650	0	413.550	413.250	412.350
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-189.950	-189.950	0	-174.850	-174.550	-173.650
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-189.950	-189.950	0	-174.850	-174.550	-173.650
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-214.950	-214.950	0	-199.850	-199.550	-198.650

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt
Produkt 5410 Gemeindefstraßen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2023	2023		folgejahres	folgejahres	folgejahres
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	0	200	200	200
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	46.400	46.400	0	46.400	46.400	46.400
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	46.600	46.600	0	46.600	46.600	46.600
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.250	124.250	0	109.250	109.250	109.250
F 11	-	* nicht besetzt *	0	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	500	500	0	500	500	500
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	124.750	124.750	0	109.750	109.750	109.750
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-78.150	-78.150	0	-63.150	-63.150	-63.150
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-78.150	-78.150	0	-63.150	-63.150	-63.150
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-103.150	-103.150	0	-88.150	-88.150	-88.150
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000	50.000	0	140.000	50.000	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68290000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	1.000.000 <i>1.000.000</i>	0 <i>0</i>	-1.000.000 -1.000.000	1.900.000 <i>1.900.000</i>	800.000 <i>800.000</i>	0 <i>0</i>
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen <i>68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren</i>	967.640 <i>967.640</i>	0 <i>0</i>	-967.640 -967.640	2.059.000 <i>2.059.000</i>	1.091.000 <i>1.091.000</i>	0 <i>0</i>
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	2.017.640	50.000	-1.967.640	4.099.000	1.941.000	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	200.000	130.000	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	1.823.500	1.823.500	0	1.110.000	136.000	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen <i>78831000 Fertige Erzeugnisse</i>	447.640 <i>447.640</i>	0 <i>0</i>	-447.640 -447.640	1.019.000 <i>1.019.000</i>	572.000 <i>572.000</i>	0 <i>0</i>
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	2.271.140	1.823.500	-447.640	2.329.000	838.000	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-253.500	-1.773.500	-1.520.000	1.770.000	1.103.000	0

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt
Produkt 5410 Gemeindestraßen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
						folgejahres	folgejahres	folgejahres
			2023	2023	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-356.650	-1.876.650	-1.520.000	1.681.850	1.014.850	-88.150

Teilhaushalt 4

- Zentrale Finanzleistungen -

Teilergebnishaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt

04 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres-	jahres-		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	zweiten	des
		2023	2023	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.152.631	2.411.328	258.697	2.281.167	2.364.613	2.440.032
		40130000 Gewerbesteuer	550.000	750.000	200.000	564.850	597.611	630.480
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.131.632	1.190.329	58.697	1.234.768	1.275.515	1.309.529
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30.600	30.600	0	30.600	30.600	30.600
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	2.183.231	2.441.928	258.697	2.311.767	2.395.213	2.470.632
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.443.223	1.462.723	19.500	1.781.668	1.692.319	1.755.277
		54310000 Gewerbesteuerumlage	46.125	65.625	19.500	47.924	52.291	55.167
		54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Kreisumlage)	798.342	798.342	0	987.271	933.905	968.118
		54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Verbandsgemeindeumlage)	598.756	598.756	0	746.473	706.123	731.992
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.443.223	1.462.723	19.500	1.781.668	1.692.319	1.755.277
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	740.008	979.205	239.197	530.099	702.894	715.355
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.000	17.000	0	29.000	31.000	31.000
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-14.000	-14.000	0	-26.000	-28.000	-28.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	726.008	965.205	239.197	504.099	674.894	687.355
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	726.008	965.205	239.197	504.099	674.894	687.355

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-	
		jahres	jahres		daten des	daten des	daten des	
		bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten	
		2023	2023	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.152.631	2.411.328	258.697	2.281.167	2.364.613	2.440.032
		60130000 Gewerbesteuer	550.000	750.000	200.000	564.850	597.611	630.480
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.131.632	1.190.329	58.697	1.234.768	1.275.515	1.309.529
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.600	30.600	0	30.600	30.600	30.600
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	2.183.231	2.441.928	258.697	2.311.767	2.395.213	2.470.632
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.443.223	1.462.723	19.500	1.781.668	1.692.319	1.755.277
		74310000 Gewerbesteuerumlage	46.125	65.625	19.500	47.924	52.291	55.167
		74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Kreisumlage)	798.342	798.342	0	987.271	933.905	968.118
		74423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Verbandsgemeindeumlage)	598.756	598.756	0	746.473	706.123	731.992
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	1.443.223	1.462.723	19.500	1.781.668	1.692.319	1.755.277
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	740.008	979.205	239.197	530.099	702.894	715.355
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.000	17.000	0	29.000	31.000	31.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-14.000	-14.000	0	-26.000	-28.000	-28.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	726.008	965.205	239.197	504.099	674.894	687.355
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	726.008	965.205	239.197	504.099	674.894	687.355
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
		jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
					folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2023	2023	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	726.008	965.205	239.197	504.099	674.894	687.355

Produktorientierte Darstellung des

Teilergebnishaushaltes 4

Teilfinanzhaushaltes 4

und

Darstellung der einzelnen

Produktsachkonten

Teilergebnishaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt **04** Zentrale Finanzleistungen
Produkt **6110** Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-	
		jahres-	jahres-		daten des	daten des	daten des	
		bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten	
		2023	2023	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.152.631	2.411.328	258.697	2.281.167	2.364.613	2.440.032
		40130000 Gewerbesteuer	550.000	750.000	200.000	564.850	597.611	630.480
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.131.632	1.190.329	58.697	1.234.768	1.275.515	1.309.529
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30.600	30.600	0	30.600	30.600	30.600
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	2.183.231	2.441.928	258.697	2.311.767	2.395.213	2.470.632
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.443.223	1.462.723	19.500	1.781.668	1.692.319	1.755.277
		54310000 Gewerbesteuerumlage	46.125	65.625	19.500	47.924	52.291	55.167
		54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Kreisumlage)	798.342	798.342	0	987.271	933.905	968.118
		54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Verbandsgemeindeumlage)	598.756	598.756	0	746.473	706.123	731.992
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.443.223	1.462.723	19.500	1.781.668	1.692.319	1.755.277
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	740.008	979.205	239.197	530.099	702.894	715.355
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	300	300	0	300	300	300
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	300	300	0	300	300	300
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	740.308	979.505	239.197	530.399	703.194	715.655
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	740.308	979.505	239.197	530.399	703.194	715.655

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen
Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-	
		jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-	
		2023	2023		folgejahres	folgejahres	folgejahres	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.152.631	2.411.328	258.697	2.281.167	2.364.613	2.440.032
		60130000 Gewerbesteuer	550.000	750.000	200.000	564.850	597.611	630.480
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.131.632	1.190.329	58.697	1.234.768	1.275.515	1.309.529
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.600	30.600	0	30.600	30.600	30.600
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	2.183.231	2.441.928	258.697	2.311.767	2.395.213	2.470.632
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.443.223	1.462.723	19.500	1.781.668	1.692.319	1.755.277
		74310000 Gewerbesteuerumlage	46.125	65.625	19.500	47.924	52.291	55.167
		74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Kreisumlage)	798.342	798.342	0	987.271	933.905	968.118
		74423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Verbandsgemeindeumlage)	598.756	598.756	0	746.473	706.123	731.992
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	1.443.223	1.462.723	19.500	1.781.668	1.692.319	1.755.277
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	740.008	979.205	239.197	530.099	702.894	715.355
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	300	300	0	300	300	300
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	300	300	0	300	300	300
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	740.308	979.505	239.197	530.399	703.194	715.655
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	740.308	979.505	239.197	530.399	703.194	715.655
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen
 Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
		jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
					folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2023	2023	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	740.308	979.505	239.197	530.399	703.194	715.655

Investitionsplan

Einzelübersicht

Investitionsplan 2023

1. Nachtragsplan

Gemeinde: 17 OG Niederelbert

Teilhaushalt	03	Gestaltung Umwelt
Produkt	5410	Gemeindestraßen
Projekt	54100-0013	Erschließung: NGB "Im Herberg"

Pos. Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd.)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Ansatz neu	Mehr / Weniger	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	
	2021	2022	2023	2023	2023		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
	EUR									
	1	2	3	4	5		6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	213.000	1.967.640	0	-1.967.640	0	3.959.000	1.891.000	0	
68290000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	1.000.000	0	-1.000.000	0	1.900.000	800.000	0	
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	0	967.640	0	-967.640	0	2.059.000	1.091.000	0	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.755,25	658.000	2.153.140	1.705.500	-447.640	1.360.000	2.189.000	762.000	0	
78831000 Fertige Erzeugnisse	0,00	0	447.640	0	-447.640	0	1.019.000	572.000	0	
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	1.380.000	1.380.000	0	1.380.000	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	1.360.000	1.170.000	190.000	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.755,25	-445.000	-185.500	-1.705.500	-1.520.000	-1.360.000	1.770.000	1.129.000	0	

Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. freien Finanzspitze)**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
in € ⁽²⁾								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen- und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 (1) Nr. S. 1, Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			362.082,00	-48.000	376.000	-45.000	120.000	125.000
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 (1) Nr. S. 1, Posten F36 GemHVO)	11.100,00	35.000	59.000	63.000	63.000	63.000
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
	4	= "freie Finanzspitze"	350.982,00	-83.000	317.000	-108.000	57.000	62.000
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 (1) Nr. S. 1, Posten F36 GemHVO)			0	11.000	15.000	15.000
	6	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren ≥ 0)	350.982,00	-83.000	317.000	-119.000	42.000	47.000
Endfällige Kredite			Stand der geplanten Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
			2023	1.282.000 €				
			2024	0 €				
			2025	0 €				
			2026	0 €				

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Übersicht				
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}				
lfd. 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
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²	241.803	653.944	1.457.944
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2, 3}	0,00	0,00	1.282.000
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0,00	0,00	1.282.000
6	darunter: B) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	241.803	653.944	2.739.944

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schulübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ 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.