
Ortsgemeinde Neunkirchen am Potzberg



**Ortsgemeinde
Neunkirchen a. P.**

**Verbandsgemeinde
Kusel-Altenglan**

**Nachtragshaushaltssatzung
und**

Nachtragshaushaltsplan

mit Anlagen

für das Haushaltsjahr

2023

Entwurf

Inhaltsübersicht

		<i>Seiten</i>	
		<i>von</i>	<i>bis</i>
	Inhaltsübersicht		2
1.	Nachtragshaushaltssatzung	3	- 7
2.	Vorbericht	8	- 12
3.	Ergebnis- & Finanzhaushalt	13	- 19
4.	Übersicht Freie Finanzspitze		20

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Neunkirchen für das Jahr 2023 vom __ . __ 2023

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt	gegenüber bisher	verändert um	nunmehr festgesetzt auf
der Gesamtbetrag der Erträge	509.574,00 EUR	+ 84.134,00 EUR	593.708,00 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	573.920,00 EUR	+ 49.290,00 EUR	623.210,00 EUR
der Jahresfehlbetrag	- 64.346,00 EUR	+ 34.844,00 EUR	- 29.502,00 EUR
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	- 48.738,00 EUR	+ 38.425 EUR	- 10.313,00 EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00 EUR	0 EUR	2.000,00 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.800,00 EUR	0 EUR	24.800,00 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.800,00 EUR	0 EUR	79.500,00 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	71.538,00 EUR	- 38.425,00 EUR	33.113,00 EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für das Haushaltsjahr **2023** in Höhe von **24.800,00 EUR** bleiben unverändert bestehen.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Grundsteuer A und B, sowie für die Gewerbesteuer werden für das Jahr **2023** wie folgt neu festgesetzt:

- Grundsteuer A von	320 v.H.	erhöht um	25 v.H. auf nunmehr	345 v.H.
- Grundsteuer B von	390 v.H.	erhöht um	85 v.H. auf nunmehr	475 v.H.
- Gewerbesteuer	365 v.H.	erhöht um	15 v.H. auf nunmehr	380 v.H.

Die Hundesteuer bleibt unverändert

- für den ersten Hund	40,00 EUR
- für den zweiten Hund	60,00 EUR
- für den dritten und jeden weiteren Hund	75,00 EUR
- für den ersten gefährlichen Hund	100,00 EUR
- für den zweiten gefährlichen Hund	200,00 EUR
- für den dritten und jeden weiteren gefährlichen Hund	300,00 EUR

§ 8
In Kraft treten

Die 1.Nachtragshaushaltssatzung tritt mit Wirkung vom 01.01.2023 in Kraft.

Neunkirchen am Potzberg, den

.....
Lilli Niebergall
Ortsbürgermeister

Genehmigungsvermerk der Aufsichtsbehörde

Die vorstehende Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Neunkirchen am Potzberg für das Haushaltsjahr 2023 wurde

überprüft und staatsaufsichtlich genehmigt:

Kusel, den _____
Kreisverwaltung
Im Auftrag

Bekanntmachungsvermerk

1. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde am _____ durch Veröffentlichung im

Wochenblatt

Amtliches Bekanntmachungsorgan der Verbandsgemeinden
Kusel, Altenglan – mit den Orten der Verbandsgemeinde Baumholder, der Gemeinde Freisen und des Ostertals
öffentlich bekanntgemacht.

2. Bei der Bekanntmachung nach Ziffer 1 wurde auf die Auslegung des Nachtragshaushaltsplanes in der Zeit vom
_____ bis _____ bei der Verbandsgemeindeverwaltung Kusel-Altenglan, Marktplatz 1 –Standort
Altenglan, Zimmer A-EG 08, hingewiesen.

Kusel, den _____
Verbandsgemeindeverwaltung
Im Auftrag

Vorbericht

zum

1. Nachtragshaushaltsplan
der Ortsgemeinde Neunkirchen
für das Haushaltsjahr 2023

Vorbericht

über den 1. Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Neunkirchen für das Haushaltsjahr 2023

Hauptursache für den Erlass der Nachtragshaushaltssatzung und des Nachtragshaushaltsplanes, ist die Umsetzung der sich im Rahmen der gesetzlichen Novellierung des Landesfinanzausgleichsgesetzes ergebenden Änderungen. Neben der Anpassung des Finanzsystems enthält das Gesetz insbesondere die Festsetzung der Nivellierungssätze, welche sich zukünftig am Bundesdurchschnitt orientieren werden.

Diese wurden wie folgt neu festgesetzt:

			<u>Aktuelle Hebesätze der Ortsgemeinde Neunkirchen (bis 2022)</u>
Grundsteuer A	:	von bisher 300 v.H. auf nunmehr 345 v.H.	320 v.H.
Grundsteuer B	:	von bisher 365 v.H. auf nunmehr 465 v.H.	390 v.H.
Gewerbsteuer	:	von bisher 365 v.H. auf nunmehr 380 v.H.	365 v.H.

Da die Gemeinde im System der Umlageberechnung und der Schlüsselzuweisungen so gestellt werden, als wären Einnahmen auf dem Niveau des Nivellierungssatzes vorhanden, wäre es für die Ortsgemeinde von Nachteil, ihre Hebesätze nicht mindestens in dieser Höhe zu beschließen. Unter Einbeziehung der Steuermessbeträge für das Jahr 2023, hätte eine Anhebung der Hebesätze auf das Niveau der Nivellierungssätze folgende, durchschnittliche Auswirkungen auf die Abgabepflichtigen:

<u>Steuerart</u>	<u>Messbetrag 2023</u>	<u>Mehreinnahmen</u>	<u>Anzahl Abgabepflichtige</u>	<u>Ø Erhöhung/Jahr</u>	<u>Ø Erhöhung/Monat</u>
Grundsteuer A	941,67	235,42 €	102	2,31 €	0,19 €
Grundsteuer B	11.639	8.729,44 €	246	35,49 €	2,96 €
Gewerbsteuer	3.914	587,10 €	6	97,85 €	8,15 €

Weiterhin sind, gemäß einer Anweisung des Innenministeriums, zukünftige Kreditaufnahmen, mitsamt einer eventuell vorhandenen negativen freien Finanzspitze innerhalb von 20 Jahren über Mehreinnahmen zu refinanzieren. Vor diesem Hintergrund hat die Gemeinde sich dazu entschieden, Ansätze zu reduzieren.

Unter Einhaltung der Maßgaben des Innenministeriums ist folgender, sich aufgrund der Haushaltszahlen ergebende Betrag innerhalb der nächsten 20 Jahre über Mehreinnahmen zu refinanzieren:

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 23)	:	10.313,00 €
planmäßige Tilgung von Bestandskrediten	:	9.300,00 €
vorgesehene Kreditaufnahmen des Jahres 2023 im freiwilligen Bereich	:	0,00 €
insgesamt anzurechnende Summe des Jahres 2023	:	19.613 ,00 €
zu erwirtschaftender Gesamtbetrag des Jahres 2023	:	980,65 € (= 19.613 € : 20 Jahre)

Da der Ortsgemeinde gegenwärtig Alternativen zur Erwirtschaftung von Mehreinnahmen fehlen, bleibt zur Erwirtschaftung dieses Betrages letztlich wieder nur eine Anhebung der Realsteuerhebesätze übrig. In diesem Fall dürfen die Mehreinnahmen, welche sich durch die Erhöhung auf das Niveau des Nivellierungssatzes ergeben haben, jedoch nicht angerechnet werden, da diese gegenwärtig zu fast 84 % in die Kreis- bzw. Verbandsgemeindeumlage fließen.

1. Haushaltsdaten der Ortsgemeinde im Jahr 2023

freie Finanzspitze		vorgesehene Kreditaufnahmen des Jahres 2023	
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			
Vorhaben	Ansatz	Vorhaben	Ansatz
		<i>abzgl. Investitionskostenanteil Kindergarten Neunkirchen</i>	15.000,00 €
		<i>abzgl. Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung</i>	9.800,00 €
		<i>(beides Pflichtaufgaben - fließt nicht in zu erwirtschaftender Betrag)</i>	
Saldo der Ein- und Auszahlungen (F23)	- 10.313,00 €		
planmäßige Tilgung Bestandskredite	- 9.300,00 €	abzüglich Grabnutzungsentgelte	- 2.000,00 €
negative freie Finanzspitze (-)	19.613,00 €	vorgesehene Kreditaufnahmen des Jahres 2023 für freiwillige Aufgaben	- €

zu erwirtschaftender Gesamtbetrag	19.613,00 €	: 20 Jahre = somit jährlich zu erwirtschaften	980,65 €
--	-------------	--	-----------------

2. Steuerpotenzial der Ortsgemeinde im Jahr 2023

Steuerart	Messbetrag für 2023	€/ %	%	€	Abgabepflichtige	Ø Erhöhung pro Jahr	Ø Erhöhung pro Monat	Hebesätze		
								aktuell	nivelliert	neu
Grundsteuer A	941,67	9,42 €	0	- €	102	- €	- €	320	345	345
Grundsteuer B	11639,25	116,39 €	10	1.163,90 €	246	4,73 €	0,39 €	390	465	475
Gewerbesteuer	3914,01	39,14 €	0	- €	6	- €	- €	365	380	380
Gesamterträge				1.163,90 €						
es fehlen noch				- 183,25 €						

Die Erwirtschaftung dieses Betrages gestaltet sich wie folgt:

<u>Steuerart</u>	<u>Messbetrag 2023</u>	<u>Mehreinnahmen</u>	<u>Anzahl Abgabepflichtige</u>	<u>Ø Erhöhung/Jahr</u>	<u>Ø Erhöhung/Monat</u>
Grundsteuer A	941,67	0,00 €	102	0,00 €	0,00 €
Grundsteuer B	11.639,25	1.163,90 €	246	4,73 €	0,39 €
Gewerbsteuer	3914,01	0,00 €	6	0,00 €	0,00 €
Gesamt	: 1.453,80 €				

Im Ergebnis ergeben sich folgende durchschnittliche Auswirkungen auf die Abgabepflichtigen:

<u>Steuerart</u>	<u>Hebesatz aktuell</u>	<u>Hebesatz neu</u>	<u>Mehreinnahmen</u>	<u>Ø Erhöhung/Jahr</u>	<u>Ø Erhöhung/Monat</u>
Grundsteuer A	320	345	235,42 €	2,31 €	0,19 €
Grundsteuer B	390	475	9.893,36 €	40,22 €	3,35 €
Gewerbsteuer	365	380	587,10 €	97,85 €	8,15 €

Im aktuellen Nachtragshaushaltsplan ist zahlenmäßig lediglich die Erhöhung auf die Höhe des Nivellierungssatzes abgebildet, um die Berechnung des zu erwirtschaftenden Betrages nachvollziehbarer darzustellen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Neunkirchen a.P.

1. Nachtragsplan 2022/2023

66 Neunkirchen a.P.

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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	243.150,33	232.100,00	232.100,00	+ 35.650,00	267.750,00	274.850,00	284.450,00	
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	2.841,69	2.800,00	2.800,00	+ 450,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	41.426,12	41.000,00	41.000,00	+ 13.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	
	401310 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	12.396,00	12.000,00	12.000,00	+ 2.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	
	401320 Realsteuern - Gewerbesteuernachzahlungen	9.732,65							
	401330 Gewerbesteuererstattungen	- 4.743,80							
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	161.203,03	156.000,00	156.000,00	+ 16.000,00	172.000,00	179.000,00	188.000,00	
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.945,43	2.000,00	2.000,00	- 300,00	1.700,00	1.800,00	1.900,00	
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	2.012,17	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	16.337,04	16.300,00	16.300,00	+ 3.700,00	20.000,00	20.000,00	20.500,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	208.663,71	208.942,00	209.638,00	+ 44.367,00	254.005,00	253.352,00	253.056,00	2.786,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	150.852,00	168.200,00	168.200,00	+ 25.800,00	194.000,00	194.000,00	194.000,00	
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B				+ 12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
	411130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2	20.060,00	20.000,00	20.000,00	- 20.000,00				
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte				+ 26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	
	413201 Sonstige allgemeine Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds- vom Land	12.524,00	12.542,00	12.542,00		12.542,00	12.542,00	12.542,00	
	413220 Gewerbesteuerkompensationszahlung	1.525,00	4.700,00	4.700,00		4.700,00	4.747,00	4.794,00	
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden								
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	12.030,00							
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	9.750,00							
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			700,00		700,00			
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von übrigen Bereichen								
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		3.500,00	3.496,00	+ 567,00	4.063,00	4.063,00	3.720,00	2.786,00
	418420 Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - vom Land								
	418430 Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.922,71							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.665,95	36.738,00	24.546,00	+ 52,00	24.598,00	24.569,00	24.621,00	10.033,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Neunkirchen a.P.

1. Nachtragsplan 2022/2023

66 Neunkirchen a.P.

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2022	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
	431200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	185,00	165,00	165,00		165,00	165,00		
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	1.405,80	1.430,00	1.430,00		1.430,00	1.437,00	1.444,00	
	432300 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	2.900,31	2.900,00	2.900,00		2.900,00	2.929,00	2.958,00	
	436500 Sonstige zweckgebundene Abgaben - Jagdpacht	4.206,65	4.207,00	4.207,00		4.207,00	4.249,00	4.291,00	
	437100 Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		14.440,00	14.148,00		14.148,00	14.058,00	14.058,00	9.143,00
	438110 Entnahme aus der Sonderrücklage		12.678,00	778,00		778,00	787,00	796,00	
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	968,19	918,00	918,00	+ 52,00	970,00	944,00	909,00	890,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.242,35	30.949,00	26.838,00	+ 6.715,00	33.553,00	33.766,00	33.981,00	
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	19.372,12	29.886,00	25.775,00	+ 7.000,00	32.775,00	32.983,00	33.193,00	
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	870,23	1.063,00	1.063,00	- 285,00	778,00	783,00	788,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.030,86	1.600,00	1.600,00		1.600,00	1.916,00	1.632,00	
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	715,44					300,00		
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.695,10	1.600,00	1.600,00		1.600,00	1.616,00	1.632,00	
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.296,63							
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	771,12							
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen	552,57							
E7	Sonstige laufende Erträge	11.622,43	14.600,00	14.600,00	- 2.600,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	10.647,77	13.000,00	13.000,00	- 1.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige	974,66							
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		1.600,00	1.600,00	- 1.600,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	499.375,63	524.929,00	509.322,00	+ 84.184,00	593.506,00	600.453,00	609.740,00	12.819,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.560,12	53.660,00	55.490,00	- 8.230,00	47.260,00	47.354,00	45.378,00	
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	6.622,00	7.300,00	7.300,00	- 300,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Neunkirchen a.P.

1. Nachtragsplan 2022/2023

66 Neunkirchen a.P.

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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					
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	301,05	900,00	900,00		900,00	909,00	918,00	
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	11.948,38	26.050,00	27.100,00	- 5.950,00	21.150,00	21.212,00	21.274,00	
	502910 Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen	563,89							
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.779,51	1.510,00	2.140,00	- 330,00	1.810,00	1.816,00	1.102,00	
	503900 Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige	43,69							
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2.386,01	6.150,00	6.300,00	- 1.350,00	4.950,00	4.965,00	3.630,00	
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.357,37	1.600,00	1.600,00	- 300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		2.300,00	2.300,00		2.300,00	2.300,00	2.300,00	
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	82,22	350,00	350,00		350,00	352,00	354,00	
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	7.476,00	7.500,00	7.500,00		7.500,00	7.500,00	7.500,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.277,89	125.820,00	101.445,00	+ 13.300,00	114.745,00	107.087,00	106.811,00	
	522100 Heizenergie		600,00	600,00	- 400,00	200,00	200,00	200,00	
	522110 Strom (ohne Elektroheizung)	8.758,07	8.750,00	8.600,00	- 1.200,00	7.400,00	7.415,00	7.430,00	
	522120 Wasser	719,01	770,00	755,00		755,00	762,00	769,00	
	522130 Abwasser	1.270,98	1.330,00	1.280,00		1.280,00	1.292,00	1.304,00	
	522140 Abfallentsorgung	684,00	700,00	700,00		700,00	707,00	714,00	
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.676,49	4.900,00	2.400,00	+ 1.100,00	3.500,00	2.516,00	2.532,00	
	523370 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	580,13	650,00	650,00		650,00	650,00	650,00	
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.393,22	18.100,00	6.100,00	- 500,00	5.600,00	5.630,00	5.660,00	
	523510 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	435,11	450,00	450,00	+ 350,00	800,00	800,00	800,00	
	523520 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	378,67	400,00	400,00	+ 400,00	800,00	800,00	80,00	
	523600 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	272,70	300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	272,62	300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 1000 EUR)	3.270,31	2.470,00	1.950,00	+ 200,00	2.150,00	2.163,00	2.176,00	
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	9.492,30	9.010,00	9.010,00		9.010,00	9.100,00	9.191,00	
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	8.722,69	7.800,00	8.550,00		8.550,00	8.636,00	8.722,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Neunkirchen a.P.

1. Nachtragsplan 2022/2023

66 Neunkirchen a.P.

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2022	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.695,10	44.350,00	44.350,00	+ 12.250,00	56.600,00	49.616,00	49.632,00	
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	16.656,49	24.940,00	15.050,00	+ 1.100,00	16.150,00	16.200,00	16.351,00	
E11	Abschreibungen		35.883,00	34.248,00	+ 2.600,00	36.848,00	36.745,00	36.374,00	29.946,00
	532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen		1.248,00						
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter.		2.609,00	2.608,00	+ 482,00	3.090,00	3.088,00	3.082,00	3.080,00
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		112,00	112,00		112,00	112,00	112,00	112,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		3.161,00	3.161,00		3.161,00	3.160,00	3.036,00	3.034,00
	535100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		21,00	21,00		21,00	21,00	21,00	21,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		28.044,00	27.658,00		27.658,00	27.559,00	27.552,00	21.502,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge		46,00	46,00	+ 870,00	916,00	916,00	916,00	916,00
	538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung				+ 559,00	559,00	559,00	325,00	
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		642,00	642,00	+ 689,00	1.331,00	1.330,00	1.330,00	1.281,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	350.241,04	362.400,00	362.400,00	+ 38.900,00	401.300,00	401.112,00	401.124,00	
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		200,00	200,00	- 200,00				
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	1.200,00							
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an übrige Bereiche	400,00	400,00	400,00		400,00	400,00	400,00	
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	1.667,04	1.200,00	1.200,00	+ 200,00	1.400,00	1.212,00	1.224,00	
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	173.487,00	180.300,00	180.300,00	+ 29.700,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	173.487,00	180.300,00	180.300,00	+ 9.200,00	189.500,00	189.500,00	189.500,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.137,57	16.280,00	17.075,00	+ 2.810,00	19.885,00	19.629,00	19.373,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Neunkirchen a.P.

1. Nachtragsplan 2022/2023

66 Neunkirchen a.P.

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2022	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung								
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	35,70	100,00	100,00		100,00	100,00		
	562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	60,00	60,00	60,00		60,00	60,00		
	563210 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher								
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	59,40	65,00	70,00	+ 180,00	250,00	250,00	250,00	
	563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren		100,00	100,00	- 100,00				
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	969,26	7.800,00	8.450,00	+ 3.050,00	11.500,00	11.150,00	10.850,00	
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	400,11	395,00	335,00		335,00	338,00	341,00	
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	386,14	400,00	400,00	+ 50,00	450,00	450,00	450,00	
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.238,67	1.400,00	1.450,00	- 50,00	1.400,00	1.451,00	1.452,00	
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	363,99	400,00	450,00	- 50,00	400,00	400,00	400,00	
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	701,99	725,00	775,00		775,00	777,00	779,00	
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.965,13	2.810,00	2.810,00		2.810,00	2.837,00	2.864,00	
	564900 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige								
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	1.242,32	1.075,00	1.075,00		1.075,00	1.086,00	1.097,00	
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	114,61	150,00	150,00	- 20,00	130,00	130,00	130,00	
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		150,00	150,00	- 150,00				
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	600,25	650,00	700,00	- 100,00	600,00	600,00	600,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	450.216,62	594.043,00	570.658,00	+ 49.380,00	620.038,00	611.927,00	609.060,00	29.946,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	49.159,01	- 69.114,00	- 61.336,00	+ 34.804,00	- 26.532,00	- 11.474,00	680,00	- 17.127,00
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge	152,92	252,00	252,00	- 50,00	202,00	204,00	206,00	
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00	- 50,00	50,00	50,00	50,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Neunkirchen a.P.

1. Nachtragsplan 2022/2023

66 Neunkirchen a.P.

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
	479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige	152,92	152,00	152,00		152,00	154,00	156,00	
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	2.875,53	2.791,00	3.262,00	- 90,00	3.172,00	3.675,00	4.080,00	
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.663,63	1.700,00	1.900,00		1.900,00	2.000,00	2.000,00	
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	98,12	178,00	253,00		253,00	246,00	239,00	
	575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	916,29	639,00	853,00		853,00	1.262,00	1.672,00	
	575190 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	44,57	19,00	1,00		1,00			
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00	- 90,00	10,00	10,00	10,00	
	579900 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige	152,92	155,00	155,00		155,00	157,00	159,00	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.722,61	- 2.539,00	- 3.010,00	+ 40,00	- 2.970,00	- 3.471,00	- 3.874,00	
E20	Ordentliches Ergebnis	46.436,40	- 71.653,00	- 64.346,00	+ 34.844,00	- 29.502,00	- 14.945,00	- 3.194,00	- 17.127,00
E21	Außerordentliches Ergebnis								
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	46.436,40	- 71.653,00	- 64.346,00	+ 34.844,00	- 29.502,00	- 14.945,00	- 3.194,00	- 17.127,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	31.939,68	- 66.606,00	- 48.738,00	+ 38.425,00	- 10.313,00	4.248,00	15.997,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.600,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	2.600,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	64.176,00	53.000,00						
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	64.176,00							
	685200 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		27.000,00						
	685300 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		26.000,00						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.776,00	55.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.092,14	39.300,00	24.800,00		24.800,00	24.800,00	24.800,00	
	784200 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	2.092,14	39.300,00	24.800,00		24.800,00	24.800,00	24.800,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.561,30	8.000,00						
	785210 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	3.561,30							
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		5.000,00						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Neunkirchen a.P.

1. Nachtragsplan 2022/2023

66 Neunkirchen a.P.

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro		3.000,00						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.653,44	47.300,00	24.800,00		24.800,00	24.800,00	24.800,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.122,56	7.700,00	- 22.800,00		- 22.800,00	- 22.800,00	- 22.800,00	
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	93.062,24	- 58.906,00	- 71.538,00	+ 38.425,00	- 33.113,00	- 18.552,00	- 6.803,00	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			24.800,00		24.800,00	24.800,00	24.800,00	
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			24.800,00		24.800,00	24.800,00	24.800,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	41.465,55	12.188,00	9.597,00		9.597,00	8.915,00	9.144,00	
	792521 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	31.094,68	241,00	347,00		347,00	354,00	361,00	
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	10.370,87	11.947,00	9.250,00		9.250,00	8.561,00	8.783,00	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 41.465,55	- 12.188,00	15.203,00		15.203,00	15.885,00	15.656,00	
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 496,48							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 51.100,21	71.094,00	56.335,00	- 38.425,00	17.910,00	2.667,00	- 8.853,00	
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 93.062,24	58.906,00	71.538,00	- 38.425,00	33.113,00	18.552,00	6.803,00	
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 496,48							
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 93.558,72	58.906,00	71.538,00	- 38.425,00	33.113,00	18.552,00	6.803,00	
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.525,87	- 78.794,00	- 58.335,00	+ 38.425,00	- 19.910,00	- 4.667,00	6.853,00	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2022 | 2023 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

1. Nachtragsplan 2022/2023

66 Neunkirchen a.P.

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	31.939,00	- 66.606,00	- 10.313,00	4.248,00	15.997,00	
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	41.465,00	12.188,00	9.300,00	8.117,00	7.853,00	4.683,00
3	Zwischensumme	- 9.525,00	- 78.794,00	- 19.613,00	- 3.869,00	8.144,00	- 4.683,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			297,00	798,00	1.291,00	- 4.683,00
5	freie Finanzspitze	- 9.525,00	- 78.794,00	- 19.910,00	- 4.667,00	6.853,00	

Endfällige Kredite
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026: