

# *Ortsgemeinde Dausenau*



## **1. Nachtragshaushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024**

## Inhaltsverzeichnis

		<b><u>Seite</u></b>
1	Nachtragshaushaltssatzung	3
2	Vorbericht	5
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamt	9
4	Änderungen Ergebnishaushalt nach Produkten	12
5	Änderungen in der Investitionsübersicht	14
6	Haushaltsübersichten	16
6.1	Entwicklung der Jahresergebnisse	17
6.2	Übersicht für die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushaltz/-rechnung	18
6.3	Entwicklung Eigenkapital	19
6.4	Freie Finanzspitze	20
6.5	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	21

**1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Dausenau  
für das Haushaltsjahr 2024  
vom xx.xx.2024**

Der Stadtrat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 24.05.2023, (GVBl. S. 133), folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

**§ 1  
Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen**

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

von bisher Euro	auf Euro
0,00	1.727.167,00

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

von bisher Euro	auf Euro
0,00	1.727.167,00

**§ 2 Sonstige Festsetzungen**

Die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung werden nicht verändert.

Dausenau, den XX.XX.2024  
Ortsgemeinde Dausenau in der  
Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Michelle Wittler  
Ortsbürgermeisterin

(Dienstsiegel)

Hinweis:

Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.2024 öffentlich bekannt gemacht.

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.2024 bis XX.XX.2024 während der Öffnungszeit (montags bis mittwochs von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 407, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung –GemO- wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

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

Bad Ems, den XX.XX.2024

Verbandsgemeindeverwaltung Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser  
Bürgermeister  
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

(Dienstsiegel)

## Vorbericht

### **zur I. Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Dausenau für das Haushaltsjahr 2024**

#### **I. Vorbemerkungen**

Die Gründe für die Nachtragsplanung finden sich in folgendem Bereich wieder:

1. Im Rahmen der Baumaßnahme „Bahnhofsbrücke“ soll die Phase der Streckensperrung für den Bau genutzt werden. Da sich jedoch die Maßnahme von rund 1,17 Mio. € geschätzten Baukosten auf rund 3,15 Mio. € nun geschätzten Baukosten verteuern wird und noch im Haushaltsjahr 2024 die Aufträge vergeben werden sollen, waren die neuen Kosten sowie die Verpflichtungsermächtigung im 1. Nachtrag darzustellen.

Im Zuge dieser Veranschlagung, erfolgte auch eine Anpassung der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft, die auf den nächsten Seiten erläutert werden.

### Ergebnishaushalt (EH)

	<b>Alt</b>	<b>Neu</b>
<b>Gesamtbetrag Erträge (Posten E 8 und E17)</b>	2.389.855 €	2.389.855 €
<b>Gesamtbetrag Aufwendungen (Posten E 15 und E 18)</b>	2.367.565 €	2.367.565 €
<b>Überschuss / Fehlbedarf</b>	<b>22.290 €</b>	<b>22.290 €</b>

### Finanzhaushalt (FH)

<b>laufende Einzahlungen (Posten F 8 und Posten F 17)</b>	2.322.750 €	2.322.750 €
<b>laufende Auszahlungen (Posten F 15 und Posten F 18)</b>	2.200.550 €	2.200.550 €
<b>Saldo ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>122.200 €</b>	<b>122.200 €</b>
Tilgungsleistung für Kredit (Posten F 36)	67.340 €	67.340 €
<b>Überschuss /Fehlbetrag Finanzhaushalt (Posten F 44)</b>	<b>54.860 €</b>	<b>54.860 €</b>

### Finanzierung der Investitionen

	<b>Alt</b>	<b>Neu</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Posten F 27)	1.204.850 €	1.204.850 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Posten F 32)	1.528.500 €	1.528.500 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Posten F 33)</b>	<b>-323.650 €</b>	<b>-323.650 €</b>

---

## II. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Ergebnishaushalt

Für das Haushaltsjahr 2024 haben sich keine Änderungen im Ergebnishaushalt ergeben.

### **III. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Finanzhaushalt**

Veränderungen ergeben sich bei den Verpflichtungsermächtigungen 2024 zu Lasten des Jahres 2025 und im Finanzplanungsjahr 2025. Hier sind durch die Veränderung der Investition auch Änderungen bei den Zinsen und der Tilgung im Finanzplanungszeitraum. Die entsprechenden Veranschlagungen wurden vorgenommen.

### **IV. Änderungen bei der Investitionsplanung**

Hier wurden folgende Maßnahmen angepasst:

#### **1. Produkt 54100, Gemeindestraßen**

##### **Maßnahme 38, Neubau der Bahnbrücke**

Nach Erstellung des Leistungsverzeichnisses ergeben sich Kostenerhöhungen, die eine Anpassung erfordern. Die Maßnahme soll nunmehr rund 3,15 Mio. € kosten. Im Jahr 2024 stehen – zum Teil durch Mittelübertragungen - Mittel in Höhe von rund 1,42 Mio. € zur Verfügung. Weitere Mittel in Höhe von 1.727.667 € werden in das Finanzplanungsjahr 2025 eingeplant. In der gleichen Höhe wird eine Verpflichtungsermächtigung vorgesehen.

Eine Neuplanung der Zuwendungen wurde zum jetzigen Zeitpunkt nicht vorgenommen. Seitens des Zuwendungsgeber wurde eine Förderung der Kostensteigerungen mit einer Förderquote von 80% in Aussicht gestellt. Um jedoch eine Doppelprüfung eines Aufstockungsantrages zu vermeiden soll der Aufstellungsantrag auf Grundlage des Schlussverwendungsnachweises erstellt werden, so dass der Aufstockungsantrag auf die tatsächlichen Ausgaben zugreifen kann.

**Weitere Veränderungen die sich nur im Finanzhaushalt darstellen, sind:**

#### **Produkt 612000, Sonst. allg. Finanzwirtschaft**

##### **Kredite für Investitionen**

Die Änderungen der Veranschlagungen im investiven Bereich führen zu einer Veränderung des Kreditbedarfs 2025. Nach der Ursprungsveranschlagung in Höhe von 0,00 € sind nun 1.727.167,00 € als Kreditermächtigung auszuweisen.

Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten im Jahr 2025 beim Posten F 36 im Finanzhaushalt erhöhen sich von 66.980,00 € auf 84.260,00 €.

##### **Liquiditätskredite**

Die Veränderungen bei den laufenden Einzahlungen und Auszahlungen zeigen, dass der im Haushaltsjahr 2025 ursprünglich geplante Ansatz der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde nicht ausreichen wird. Er wurde angepasst.

Damit bleiben die Verbindlichkeiten im Jahr 2024 wie im Hauptplan dargestellt:

<b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten</b>			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen	1.147.760	1.404.070
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	1.468.447	971.432
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>2.616.207</b>	<b>2.375.502</b>

### **V. Aussichten**

Ob und in welchem Umfang noch weitere Veränderungen im Bereich Investitionen anstehen, kann derzeit noch nicht abschließend beurteilt werden. Damit können gegenwärtig weitere Auswirkungen auf den Haushalt der Ortsgemeinde Dausenau nicht erfasst werden können.

# ***Ergebnis- und Finanzhaushalt***

***Nachtrag  
Gesamthaushalt ohne Konten***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Dausenau

## 1. Nachtragsplan 2024

5 Dausenau

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			
		2022	2023				2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.119.719,78	1.253.000,00	1.294.500,00		1.294.500,00	1.344.500,00	1.379.500,00	1.411.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	518.754,83	737.285,00	814.175,00		814.175,00	810.805,00	830.805,00	850.805,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.628,67	12.840,00	18.260,00		18.260,00	18.135,00	18.020,00	17.870,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.679,80	130.378,00	113.800,00		113.800,00	113.800,00	113.800,00	113.800,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.049,86	9.175,00	12.175,00		12.175,00	3.525,00	3.525,00	3.175,00
E7	Sonstige laufende Erträge	89.441,74	147.500,00	136.695,00		136.695,00	102.195,00	102.190,00	100.075,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.849.274,68</i>	<i>2.290.178,00</i>	<i>2.389.605,00</i>		<i>2.389.605,00</i>	<i>2.392.960,00</i>	<i>2.447.840,00</i>	<i>2.497.225,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	483.973,11	561.710,00	621.830,00		621.830,00	642.640,00	664.200,00	686.210,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329.171,07	345.360,00	307.237,00		307.237,00	288.197,00	290.197,00	288.197,00
E11	Abschreibungen	168.181,23	166.410,00	166.015,00		166.015,00	164.695,00	159.385,00	155.170,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	940.755,02	1.114.250,00	1.178.250,00		1.178.250,00	1.240.250,00	1.289.250,00	1.320.250,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	49.284,04	76.090,00	66.058,00		66.058,00	57.558,00	57.558,00	57.558,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.971.364,47</i>	<i>2.263.820,00</i>	<i>2.339.390,00</i>		<i>2.339.390,00</i>	<i>2.393.340,00</i>	<i>2.460.590,00</i>	<i>2.507.385,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 122.089,79</i>	<i>26.358,00</i>	<i>50.215,00</i>		<i>50.215,00</i>	<i>- 380,00</i>	<i>- 12.750,00</i>	<i>- 10.160,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.622,19	750,00	250,00		250,00	250,00	250,00	250,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	26.567,14	25.355,00	28.175,00		28.175,00	59.095,00	86.955,00	85.150,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 24.944,95</i>	<i>- 24.605,00</i>	<i>- 27.925,00</i>		<i>- 27.925,00</i>	<i>- 58.845,00</i>	<i>- 86.705,00</i>	<i>- 84.900,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 147.034,74</i>	<i>1.753,00</i>	<i>22.290,00</i>		<i>22.290,00</i>	<i>- 59.225,00</i>	<i>- 99.455,00</i>	<i>- 95.060,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>								
E22	<i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>								
E23	<i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	<i>- 147.034,74</i>	<i>1.753,00</i>	<i>22.290,00</i>		<i>22.290,00</i>	<i>- 59.225,00</i>	<i>- 99.455,00</i>	<i>- 95.060,00</i>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 32.804,15</i>	<i>85.173,00</i>	<i>122.200,00</i>		<i>122.200,00</i>	<i>39.490,00</i>	<i>- 5.930,00</i>	<i>- 3.485,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.140,00		962.800,00		962.800,00	282.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.827,31	25.000,00	7.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		237.650,00	235.050,00		235.050,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.967,31	262.650,00	1.204.850,00		1.204.850,00	289.000,00	7.000,00	7.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	51.986,73	596.500,00	1.528.500,00		1.528.500,00	2.016.167,00		
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>51.986,73</i>	<i>596.500,00</i>	<i>1.528.500,00</i>		<i>1.528.500,00</i>	<i>2.016.167,00</i>		
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>- 40.019,42</i>	<i>- 333.850,00</i>	<i>- 323.650,00</i>		<i>- 323.650,00</i>	<i>- 1.727.167,00</i>	<i>7.000,00</i>	<i>7.000,00</i>
F34	<i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	<i>- 72.823,57</i>	<i>- 248.677,00</i>	<i>- 201.450,00</i>		<i>- 201.450,00</i>	<i>- 1.687.677,00</i>	<i>1.070,00</i>	<i>3.515,00</i>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		333.850,00	323.650,00		323.650,00	1.727.167,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	257.661,98	68.125,00	67.340,00		67.340,00	84.260,00	97.985,00	93.715,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 257.661,98</i>	<i>265.725,00</i>	<i>256.310,00</i>		<i>256.310,00</i>	<i>1.642.907,00</i>	<i>- 97.985,00</i>	<i>- 93.715,00</i>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	620,88							

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Dausenau

## 1. Nachtragsplan 2024

5 Dausenau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2022	2023				2025	2026	2027
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	329.864,67	- 17.048,00	- 54.860,00		- 54.860,00	44.770,00	96.915,00	90.200,00
<u>F40</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>72.823,57</u>	<u>248.677,00</u>	<u>201.450,00</u>		<u>201.450,00</u>	<u>1.687.677,00</u>	<u>- 1.070,00</u>	<u>- 3.515,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	620,88							
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>73.444,45</u>	<u>248.677,00</u>	<u>201.450,00</u>		<u>201.450,00</u>	<u>1.687.677,00</u>	<u>- 1.070,00</u>	<u>- 3.515,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 290.466,13	17.048,00	54.860,00		54.860,00	- 44.770,00	- 103.915,00	- 97.200,00

# ***Ergebnishaushalt***

***Änderungen  
Nachtrag***

## Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft							
575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
	<i>Bem.: Zinsen für Investitionskredite, die nach der Planung noch aufzunehmen sind</i>							
					5.000,00	35.050,00	65.050,00	64.850,00
					5.000,00	4.800,00	4.600,00	4.400,00
						+ 30.250,00	+ 60.450,00	+ 60.450,00
		<b>Summe Aufwand:</b>			<b>5.000,00</b>	<b>35.050,00</b>	<b>65.050,00</b>	<b>64.850,00</b>
		<i>Hauptplan:</i>			5.000,00	4.800,00	4.600,00	4.400,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				+ 30.250,00	+ 60.450,00	+ 60.450,00
	<b>Gesamt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:</b>				<b>- 5.000,00</b>	<b>- 35.050,00</b>	<b>- 65.050,00</b>	<b>- 64.850,00</b>
		<i>Hauptplan:</i>			- 5.000,00	- 4.800,00	- 4.600,00	- 4.400,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				- 30.250,00	- 60.450,00	- 60.450,00
		<b>Ertrag Gesamt:</b>						
		<i>Hauptplan:</i>						
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>						
		<b>Aufwand Gesamt:</b>			<b>5.000,00</b>	<b>35.050,00</b>	<b>65.050,00</b>	<b>64.850,00</b>
		<i>Hauptplan:</i>			5.000,00	4.800,00	4.600,00	4.400,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				+ 30.250,00	+ 60.450,00	+ 60.450,00
		<b>Gesamt:</b>			<b>- 5.000,00</b>	<b>- 35.050,00</b>	<b>- 65.050,00</b>	<b>- 64.850,00</b>
		<i>Hauptplan:</i>			- 5.000,00	- 4.800,00	- 4.600,00	- 4.400,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				- 30.250,00	- 60.450,00	- 60.450,00

# ***Investitionsübersicht***

***Änderungen  
Nachtrag***

# Investitionsübersicht

## 1. Nachtragsplan 2024

5 Dausenau

Muster 11  
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
<b>Teilhaushalt: Organisation und Finanzen</b>							
<b>Produkt: 54100 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 38 Neubau der Bahnbrücke</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.787,04 * (+ 300.000,00)	1.150.000,00	1.727.667,00 (+ 1.727.667,00)				2.898.454,04 * (+ 2.027.667,00)
Verpflichtungsermächtigungen			1.727.667,00 (+ 1.727.667,00)				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 20.787,04 (- 300.000,00)</b>	<b>- 1.150.000,00</b>	<b>- 1.727.667,00 (- 1.727.667,00)</b>				<b>- 2.898.454,04 (- 2.027.667,00)</b>

**Erläuterungen** 54100-096100-38-593: Gesamtkosten rd. 3,15 Mio. € (Ansatz 2024: 1,15 Mio. €, Restmittel i.H.v. 272.333 € aus 2023 übertragen; Ansatz 2025: 1,73 Mio. € - darüber auch Verpflichtungsermächtigung)

<b>Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:</b>							
<b>Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:</b>	20.787,04 (+ 300.000,00)	1.150.000,00	1.727.667,00 (+ 1.727.667,00)				2.898.454,04 (+ 2.027.667,00)
<b>Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:</b>	<b>- 20.787,04 (- 300.000,00)</b>	<b>- 1.150.000,00</b>	<b>- 1.727.667,00 (- 1.727.667,00)</b>				<b>- 2.898.454,04 (- 2.027.667,00)</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	20.787,04 (+ 300.000,00)	1.150.000,00	1.727.667,00 (+ 1.727.667,00)				2.898.454,04 (+ 2.027.667,00)
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 20.787,04 (- 300.000,00)</b>	<b>- 1.150.000,00</b>	<b>- 1.727.667,00 (- 1.727.667,00)</b>				<b>- 2.898.454,04 (- 2.027.667,00)</b>

\* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

# ***Übersichten zum Haushaltsplan***

**Änderungen  
Nachtrag**

**Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse**  
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

**1. Nachtragsplan 2024**

5 Dausenau

Muster 26

<b>lfd. Nr.</b>	<b>HHJahr</b>	<b>Jahr</b>	<b>Betrag in €</b>
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-221.196,37
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+92.262,53
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	+18.819,42
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-146.760,74
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	+1.753,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	+22.290,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)	/ / / / /	-232.832,16
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-59.225,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-99.455,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-95.060,00
11	<b>Summe</b>	/ / / / /	-486.572,16

**Muster 27**  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

<b>Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung</b>						
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan  (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	Mindest = vorzutragende Beträge
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-100.074	60.334		-160.408
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	305.324	63.231		242.092
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	165.651	71.421		94.230
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-32.804	75.626		-108.430
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	85.173	68.125		17.048
7	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	<b>2024</b>	<b>122.200</b>	<b>67.340</b>	<b>34.209</b>	<b>20.651</b>
8	<b>Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)</b>					<b>105.183</b>
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2025	39.490	84.260	34.209	-78.979
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2026	-5.930	97.985	34.209	-138.124
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2027	-3.485	93.715	34.209	-131.409
12	<b>Summe 8-11</b>					<b>-243.329</b>

# Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

## 1. Nachtragsplan 2024

5 Dausenau

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	+18.819,00	+4.243.828,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2022	-146.761,00	+4.097.067,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	+1.753,00	+4.098.820,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	+22.290,00	+4.121.110,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-59.225,00	+4.061.885,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-99.455,00	+3.962.430,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-95.060,00	+3.867.370,00

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

5 Dausenau

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

lfd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 32.804,00	85.173,00	122.200,00	39.490,00	- 5.930,00	- 3.485,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	257.661,00	68.125,00	61.840,00	61.280,00	57.535,00	53.065,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	34.209,00	34.209,00	34.209,00	34.209,00
<b>4</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>- 290.465,00</b>	<b>17.048,00</b>	<b>26.151,00</b>	<b>- 55.999,00</b>	<b>- 97.674,00</b>	<b>- 90.759,00</b>
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	5.500,00	22.980,00	40.450,00	40.650,00
<b>6</b>	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>- 290.465,00</b>	<b>17.048,00</b>	<b>20.651,00</b>	<b>- 78.979,00</b>	<b>- 138.124,00</b>	<b>- 131.409,00</b>

Endfällige Kredite	
Jahr 2024:	0,00
Jahr 2025:	0,00
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	0,00
Jahr 2025:	0,00
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00

**Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
1. Nachtragsplan 2024**

5 Dausenau

Muster 3  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024	1.727.667,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>1.727.667,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>	<b>1.727.167,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>