

Ortsgemeinde Fachbach



1. Nachtragshaushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
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 Fachbach für das Haushaltsjahr 2024 vom xx.xx.2024

Der Ortsgemeinderat 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	93.000

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

von bisher Euro	auf Euro
0,00	93.000

§ 2 Sonstige Festsetzungen

Die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung werden nicht verändert.

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

Thorsten Heibel
Ortsbürgermeister

(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 Fachbach für das Haushaltsjahr 2024

I. Vorbemerkungen

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

1. Im Zuge der Vollsperrung der B260 schlägt die Syna vor, die in der Gemarkung der Ortsgemeinde vorhandenen Holzmasten gegen Stahlrohrmasten zu tauschen. In diesem Zuge sollen auch die Verbindungsleitungen erneuert und verstärkt, sowie die vorhandenen Leuchtkörper durch effizientere LED-Leuchten ersetzt werden. Da die Maßnahme bereits für Januar 2025 geplant ist sind entsprechende Haushaltsmittel zu Verfügung zu stellen.

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

Ergebnishaushalt (EH)

	Alt	Neu
Gesamtbetrag Erträge (Posten E 8 und E17)	1.795.772 €	1.795.772 €
Gesamtbetrag Aufwendungen (Posten E 15 und E 18)	1.714.635 €	1.714.635 €
Überschuss / Fehlbedarf	81.137 €	81.137 €

Finanzhaushalt (FH)

laufende Einzahlungen (Posten F 8 und Posten F 17)	1.697.697 €	1.697.697 €
laufende Auszahlungen (Posten F 15 und Posten F 18)	1.573.710 €	1.573.710 €
Saldo ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	123.987 €	123.987 €
Tilgungsleistung für Kredit (Posten F 36)	69.470 €	69.470 €
Überschuss /Fehlbetrag Finanzhaushalt (Posten F 44)	54.517 €	54.517 €

Finanzierung der Investitionen

	Alt	Neu
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Posten F 27)	96.000 €	96.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Posten F 32)	505.000 €	505.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Posten F 33)	-409.000 €	-409.000 €

II. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Ergebnishaushalt

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

Im Zuge des Austausches der Leuchtmasten, sollen weiterhin die vorhandenen Leuchten durch effizientere LED-Leuchten ersetzt werden. Der Austausch der Leuchtköpfe ist eine Unterhaltungsmaßnahme, die im Ergebnishaushalt zu veranschlagen ist. Die Kosten hierfür belaufen sich auf rd. 8.000 € und wurden für 2025 im Haushalt veranschlagt.

Für 2025 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 93.000 € geplant, die sich aus dem Austausch der Leuchtmasten herleitet. Ab 2025 wurde der Ansatz bei den Zinsaufwendungen daher entsprechend angepasst.

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 der Tilgung im Finanzplanungszeitraum. Die entsprechenden Veranschlagungen wurden vorgenommen.

IV. Änderungen bei der Investitionsplanung

Hier wurden folgende Maßnahmen angepasst:

1. Produkt 54100, Gemeindestraßen

Maßnahme 66, Austausch Straßenbeleuchtungsmasten

Die Holzmasten der an der B260 gelegene Straßenbeleuchtung sind bereits über 40 Jahre alt. Die letzte Prüfung hat ergeben, dass ein Austausch der Masten erfolgen muss, um die Verkehrssicherungspflicht weiter gewährleisten zu können. Da die B260 zwischenzeitlich für einen längeren Zeitraum auf Grund von Straßenbaumaßnahmen des LBM's voll gesperrt wurde und der Austausch der Masten ebenfalls nur unter einer Vollsperrung erfolgen kann, bietet es sich an diesen Synergieeffekt zu nutzen. Die Kosten in Höhe von 93.000 € wurden entsprechend im Haushaltsjahr 2025 veranschlagt.

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 93.000 € als Kreditermächtigung auszuweisen.

Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten im Jahr 2025 beim Posten F 36 im Finanzhaushalt erhöhen sich von 77.625,00 € auf 79.625 €.

Liquiditätskredite

In 2025 und den Folgejahren musste auf Grund der o. g. Veränderungen bei den laufenden Auszahlungen die Tilgung der Liquiditätskredite angepasst werden. In 2025 von 15.497 € auf 4.997 €.

Für 2024 bleiben die Verbindlichkeiten wie im Hauptplan dargestellt:

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen	425.989	261.144
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	1.077.532	1.417.062
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	Summe der Kreditaufnahmen	1.503.521	1.678.206

Ergebnis- und Finanzhaushalt

***Nachtrag
Gesamthaushalt ohne Konten***

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

1. Nachtragsplan 2024

9 Fachbach

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	1.667.655,12	1.645.800,00	1.552.800,00		1.552.800,00	1.619.700,00	1.665.700,00	1.699.700,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.940,39	11.893,00	2.920,00		2.920,00	2.920,00	2.920,00	2.920,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.016,96	10.975,00	17.675,00		17.675,00	17.675,00	17.675,00	17.675,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.871,20	8.822,00	10.852,00		10.852,00	11.452,00	11.452,00	11.452,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.704,20	1.000,00	2.750,00		2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	175.860,56	168.460,00	208.575,00		208.575,00	110.575,00	110.270,00	110.270,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.873.048,43</i>	<i>1.846.950,00</i>	<i>1.795.572,00</i>		<i>1.795.572,00</i>	<i>1.765.072,00</i>	<i>1.810.767,00</i>	<i>1.844.517,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.642,55	36.900,00	39.450,00		39.450,00	39.730,00	40.270,00	40.590,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.664,96	314.812,00	248.300,00		248.300,00	254.900,00	245.900,00	245.900,00
E11	Abschreibungen	141.632,94	141.215,00	140.925,00		140.925,00	140.175,00	137.605,00	135.610,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.025.116,78	1.355.000,00	1.251.000,00		1.251.000,00	1.275.000,00	1.313.000,00	1.347.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	129.220,75	14.645,00	19.495,00		19.495,00	19.495,00	19.495,00	19.495,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.543.277,98</i>	<i>1.862.572,00</i>	<i>1.699.170,00</i>		<i>1.699.170,00</i>	<i>1.729.300,00</i>	<i>1.756.270,00</i>	<i>1.788.595,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>329.770,45</i>	<i>- 15.622,00</i>	<i>96.402,00</i>		<i>96.402,00</i>	<i>35.772,00</i>	<i>54.497,00</i>	<i>55.922,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11,00	200,00	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.358,41	33.035,00	15.465,00		15.465,00	23.450,00	24.570,00	23.035,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 17.347,41</i>	<i>- 32.835,00</i>	<i>- 15.265,00</i>		<i>- 15.265,00</i>	<i>- 23.250,00</i>	<i>- 24.370,00</i>	<i>- 22.835,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>312.423,04</i>	<i>- 48.457,00</i>	<i>81.137,00</i>		<i>81.137,00</i>	<i>12.522,00</i>	<i>30.127,00</i>	<i>33.087,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>								
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	<i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	<i>312.423,04</i>	<i>- 48.457,00</i>	<i>81.137,00</i>		<i>81.137,00</i>	<i>12.522,00</i>	<i>30.127,00</i>	<i>33.087,00</i>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>445.866,98</i>	<i>- 44.302,00</i>	<i>123.987,00</i>		<i>123.987,00</i>	<i>84.622,00</i>	<i>99.962,00</i>	<i>100.927,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		193.700,00	96.000,00		96.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	27.278,03	2.500,00						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.689,55							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.967,58	196.200,00	96.000,00		96.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	250.000,00		345.000,00		345.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	103.094,48	290.000,00	160.000,00		160.000,00	93.000,00		
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>353.094,48</i>	<i>290.000,00</i>	<i>505.000,00</i>		<i>505.000,00</i>	<i>93.000,00</i>		
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>- 322.126,90</i>	<i>- 93.800,00</i>	<i>- 409.000,00</i>		<i>- 409.000,00</i>	<i>- 93.000,00</i>		
F34	<i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	<i>123.740,08</i>	<i>- 138.102,00</i>	<i>- 285.013,00</i>		<i>- 285.013,00</i>	<i>- 8.378,00</i>	<i>99.962,00</i>	<i>100.927,00</i>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	30.500,00	93.800,00	409.000,00		409.000,00	93.000,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	66.728,85	88.485,00	69.470,00		69.470,00	79.625,00	84.180,00	69.615,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 36.228,85</i>	<i>5.315,00</i>	<i>339.530,00</i>		<i>339.530,00</i>	<i>13.375,00</i>	<i>- 84.180,00</i>	<i>- 69.615,00</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

1. Nachtragsplan 2024

9 Fachbach

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
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	345,00							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 87.856,23	132.787,00	- 54.517,00		- 54.517,00	- 4.997,00	- 15.782,00	- 31.312,00
<i>F40</i>	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<i>- 123.740,08</i>	<i>138.102,00</i>	<i>285.013,00</i>		<i>285.013,00</i>	<i>8.378,00</i>	<i>- 99.962,00</i>	<i>- 100.927,00</i>
<i>F41</i>	<i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	<i>345,00</i>							
<i>F42</i>	<i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	<i>- 123.395,08</i>	<i>138.102,00</i>	<i>285.013,00</i>		<i>285.013,00</i>	<i>8.378,00</i>	<i>- 99.962,00</i>	<i>- 100.927,00</i>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	379.138,13	- 132.787,00	54.517,00		54.517,00	4.997,00	15.782,00	31.312,00

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								
54100	Gemeindestraßen							
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	8.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.:</i> Umrüstung versch. Straßenleuchten auf LED im Zuge der Vollsperrung B260			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
						+ 7.000,00		
		Summe Aufwand:		1.000,00	1.000,00	8.000,00	1.000,00	1.000,00
		<i>Hauptplan:</i>		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				+ 7.000,00		
		Gesamt 54100 Gemeindestraßen:		- 1.000,00	- 1.000,00	- 8.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
		<i>Hauptplan:</i>		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				- 7.000,00		
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft							
575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		12.000,00		9.000,00	11.000,00	10.500,00
	<i>Bem.:</i> Zinsen für voraussichtlich noch aufzunehmende Investitionskredite			12.000,00		7.500,00	9.000,00	8.000,00
						+ 1.500,00	+ 2.000,00	+ 2.500,00
		Summe Aufwand:		12.000,00		9.000,00	11.000,00	10.500,00
		<i>Hauptplan:</i>		12.000,00		7.500,00	9.000,00	8.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				+ 1.500,00	+ 2.000,00	+ 2.500,00
		Gesamt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:		- 12.000,00		- 9.000,00	- 11.000,00	- 10.500,00
		<i>Hauptplan:</i>		- 12.000,00		- 7.500,00	- 9.000,00	- 8.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				- 1.500,00	- 2.000,00	- 2.500,00
		Ertrag Gesamt:						
		<i>Hauptplan:</i>						
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>						
		Aufwand Gesamt:		13.000,00	1.000,00	17.000,00	12.000,00	11.500,00
		<i>Hauptplan:</i>		13.000,00	1.000,00	8.500,00	10.000,00	9.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				+ 8.500,00	+ 2.000,00	+ 2.500,00
		Gesamt:		- 13.000,00	- 1.000,00	- 17.000,00	- 12.000,00	- 11.500,00
		<i>Hauptplan:</i>		- 13.000,00	- 1.000,00	- 8.500,00	- 10.000,00	- 9.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				- 8.500,00	- 2.000,00	- 2.500,00

Investitionsübersicht

***Änderungen
Nachtrag***

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2024

9 Fachbach

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		
Teilhaushalt: Organisation und Finanzen							
Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 66 Austausch Straßenbeleuchtungsmasten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			93.000,00 (+ 93.000,00)				93.000,00 (+ 93.000,00)
Verpflichtungsermächtigungen			93.000,00 (+ 93.000,00)				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 93.000,00 (- 93.000,00)				- 93.000,00 (- 93.000,00)

Erläuterungen 54100-013030-66-593: Austausch von Straßenbeleuchtungsmasten im Rahmen der Vollsperrung B260

Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:							
Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:			93.000,00 (+ 93.000,00)				93.000,00 (+ 93.000,00)
Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:			- 93.000,00 (- 93.000,00)				- 93.000,00 (- 93.000,00)

Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:			93.000,00 (+ 93.000,00)				93.000,00 (+ 93.000,00)
Saldo Gesamt:			- 93.000,00 (- 93.000,00)				- 93.000,00 (- 93.000,00)

Übersichten zum Haushaltsplan

**Änderungen
Nachtrag**

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

1. Nachtragsplan 2024

9 Fachbach

Muster 26

Ifd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-60.938,01
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+19.238,09
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	+40.809,92
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	+312.423,04
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-48.457,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	+81.137,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)	/ / / / /	+344.213,04
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	+12.522,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	+30.127,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+33.087,00
11	Summe	/ / / / /	+419.949,04

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung							
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbe- trag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge	
			in EUR				
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:						
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	64.188	62.475	0	1.713	
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	63.574	57.458	0	6.116	
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	205.300	62.222	0	143.078	
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	445.867	66.729	0	379.138	
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	-44.302	88.485	0	-132.787	
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	123.987	69.470	9.900	44.617	
8	Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)						441.875
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2025	84.622	79.625	9.900	-4.903	
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2026	99.962	84.180	9.900	5.882	
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2027	100.927	69.615	9.900	21.412	
12	Summe 8-11					0	464.267

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2024

Muster 28

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2021		2.057.491
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2022	312.423	2.369.914
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2023	-48.457	2.321.457
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	81.137	2.402.594
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2025	12.522	2.415.116
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2026	30.127	2.445.243
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2027	33.087	2.478.330

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

9 Fachbach

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)	445.866,00	- 44.302,00	123.987,00	84.622,00	99.962,00	100.927,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	66.728,00	88.485,00	67.470,00	77.625,00	82.180,00	67.615,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
4	Zwischensumme	379.138,00	- 132.787,00	46.617,00	- 2.903,00	7.882,00	23.412,00
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	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6	freie Finanzspitze	379.138,00	- 132.787,00	44.617,00	- 4.903,00	5.882,00	21.412,00

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:	425.989,00
Jahr 2025:	261.144,00
Jahr 2026:	256.147,00
Jahr 2027:	240.365,00

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

9 Fachbach

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	93.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	93.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	93.000,00	0,00	0,00	0,00