

1. Nachtragshaushalt
der
**Verbandsgemeinde
Langenlonsheim-Stromberg**



Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis	SEITE
1. Nachtragshaushaltssatzung	1
2. Erläuterungen	4
3.1 Veränderungen Ergebnishaushalt	6
3.2 Veränderungen Finanzhaushalt	7
4. Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Veränderungen	8
5. Produkthaushaltsbuch (nur Produkte mit Veränderungen)	10
6. Investitionsübersicht (nur Produkte mit Veränderungen)	20

1. Nachtragshaushaltssatzung der Verbandsgemeinde Langenlonsheim-Stromberg für das Jahr 2023 vom _____

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan wird festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	verändert um Euro	nunmehr festgesetzt auf Euro
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge	15.640.830	511.200	16.152.030
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	15.176.500	470.700	15.647.200
der Jahresüberschuss	464.330	40.500	504.830

2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.200.080	40.500	1.240.580
			0
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.492.300	0	1.492.300
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.952.550	0	4.952.550
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.460.250	0	-3.460.250
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.260.170	-40.500	2.219.670

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite von bisher	0 €	auf	0 €
verzinsten Kredite von bisher	3.087.540 €	auf	3.087.540 €
zusammen von bisher	3.087.540 €	auf	3.087.540 €

§ 3**Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushalten zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt von bisher 0 € auf 0 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushalten voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, ändert sich von bisher 0 € auf 0 €.

§ 4**Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung**

Kredite zur Liquiditätssicherung von bisher	2.000.000 €	auf	2.000.000 €
---	-------------	-----	-------------

§ 5**Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen
(Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)**

1. Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von bisher	3.000.000 €	auf	3.000.000 €
2. Kredite zur Liquiditätssicherung von bisher (lt. Wirtschaftsplan Abwasserwerk)	3.500.000 €	auf	3.500.000 €
3. Verpflichtungsermächtigungen von bisher	0 €	auf	0 €

§ 6**Umlage**

Gemäß § 32 Abs. 1 LFAG (zuvor § 26 Abs. 1 LFAG) erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden eine Verbandsgemeindeumlage. Der Umlagesatz wird auf **30 v.H.** festgesetzt. Darüber hinaus erhebt sie gemäß § 12 Abs. 4 Landesgesetz über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Langenlonsheim und Stromberg vom 18. Juni 2019 eine zusätzlich Umlage von den Gemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Stromberg in Höhe von **3,5 v.H.** der Umlagegrundlagen der Verbandsgemeindeumlage zum Ausgleich des finanziellen Vorteils aus den übergegangenen Investitionskrediten und des bis zur Gebietsänderung bestehenden höheren Umlagebedarfs.

nachrichtlich:

<i>Umlagekraft 2023</i>	32.166.508
<i>Umlagekraft 2022</i>	25.519.999
<i>Umlagekraft 2021</i>	25.586.741

§ 7**Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	22.545.554 €
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	22.331.154 €
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres	22.795.484 €

§ 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 nunmehr als 20.000 € überschritten werden.

§ 9
Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von nunmehr 5.000 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 10
Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamte kann für 1 Fall zugelassen werden.
Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte kann für 2 Fälle zugelassen.

§ 11
Leistungszahlungen

Für die Bewilligung von Zahlungen nach § 18 VKA des TVöD an Arbeitnehmer/innen werden festgesetzt:

Leistungsprämien und Leistungszulagen von	156.020 €	auf	156.020 €
---	-----------	-----	-----------

Für die Bewilligung von Zahlungen nach der Landesverordnung zur Durchführung der §§ 27 und 42a des Bundesbesoldungsgesetzes an Beamte werden festgesetzt:

für Leistungsstufen, Leistungsprämien und Leistungszulagen von	5.000 €	auf	5.000 €
--	---------	-----	---------

2. Erläuterungen zum 1. Nachtragshaushalt:

Das Oberverwaltungsgericht Rheinland Pfalz hat mit aktuellem Urteil das Verfahren zur Festsetzung der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage als unzureichend festgestellt. Dabei hat der Verbandsgemeinderat ihren eigenen Finanzbedarf den der umlagepflichtigen Gemeinden gegenüberzustellen und bei der Haushaltsberatung entsprechend abzuwägen. Als Grundlage der Berücksichtigung des gemeindlichen Finanzbedarfs wird auf die Anlagen 1 – 6 des Nachtragshaushaltes verwiesen. Die Abwägung erfolgt im Rahmen des Nachtragshaushaltes.

Weiterer Bestandteil des Nachtragshaushaltes sind wesentliche Ansatzabweichungen in Einnahmen und Ausgaben, insbesondere im Sozialbereich. Die Mehreinnahmen übersteigen die Mehrausgaben um 40.500 €. Der Betrag wird zur Teiltilgung des Liquiditätskredites (Stand 31.12.2022 rund 1.67 Mio. €) verwandt.

Bei der Ansatzanpassung wurde nur auf die Produkte abgestellt, bei denen keine Veränderung mehr zu erwarten ist. Mögliche Einsparungen bei den Investitionen wurden daher nicht berücksichtigt. Der Produktplan zeigt nur die geänderten Ansätze.

2.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen einer Haushaltsperiode (01.01. – 31.12.). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z. B. die Abschreibungen (Wertverlust Anlagevermögen) und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen. Er zeigt folglich nicht den tatsächlichen IST-Bedarf/Ertrag des kommenden Planjahres, sondern den theoretischen Ressourcenverbrauch bzw. das Ressourcenaufkommen eines Jahres. Dahinter steht das Prinzip der Generationengerechtigkeit, wonach der Ergebnishaushalt in Erträgen und Aufwendungen dauerhaft ausgeglichen sein soll um sicherzustellen, dass jede Generation nur so viele Ressourcen verbraucht wie sie auch selbst erwirtschaftet.

EH Nr.	Bezeichnung	1. Nachtrag 2023 €	HH-Plan 2023 €	Veränderung €
E8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.152.030	15.640.830	511.200
E15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.580.260	15.109.560	470.700
E16	Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo 8 ./ 15)	571.770	531.270	40.500
E19	zzgl. Saldo Finanzerträge/-aufwendungen	-66.940	-66.940	0
E20	Ordentliches Ergebnis (Saldo 16 + 19)	504.830	464.330	40.500
E21	zzgl. Saldo Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E23	Jahresüberschuss	504.830	464.330	40.500

Gemäß § 18 I Nr. 1 GemHVO ist der Haushaltsausgleich in der Planung erreicht, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist. Dies ist der Fall.

2.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (d.h. ohne Abschreibungen und Auflösungen) aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für die Investitionen und die Finanzierungstätigkeit (Kreditwirtschaft). Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt. Der Finanzhaushalt bildet den tatsächlichen Finanzbedarf bzw. Finanzüberschuss ab.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes aufgeführt. Zum Vergleich dient der Haushaltsansatz des Haushaltsplanes.

FH Nr.	Bezeichnung	1. Nachtrag 2023 €	HH-Plan 2023 €	Veränderung €
F23	ordentl. & außerordentl. Ein- und Auszahlungen	1.240.580	1.200.080	40.500
F33	zzgl. Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	-3.460.250	-3.460.250	0
F34	ergibt Finanzmittelfehlbedarf	-2.219.670	-2.260.170	40.500
F35	zzgl. Aufnahme Investitionskredite	3.087.540	3.087.540	0
F36	abzgl. Tilgung Investitionskredite	-827.370	-827.370	0
F38	abzgl. Tilgung Liquiditätskredit	-40.500	0	-40.500
F44	<i>ergibt tatsächlicher Haushaltsausgleich (= 0)</i>	0	0	0

In der Planung wurde der formelle Haushaltsausgleich erreicht.

Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (s.o. F23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung der Investitionskredite (F36) zu decken. Dies ist der Fall. Es verbleibt ein Überschuss in Höhe von 40.500 € der zur Teiltilgung des laufenden Liquiditätskredites eingesetzt wird.

Alles weitere kann dem Ursprungshaushalt entnommen werden.

3. Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2023

3.1 Ergebnishaushalt		2023		
lfd. Erträge:		von	auf	Veränderung
11200.462900	Personal - Sonstige lfd. Erträge: Versetzungsprämie aus der Übernahme einer Beamtin	5.000 €	110.000 €	105.000 €
31120.423220	Soziales - Kostenerstattung SGB XII: Nachzahlung Vorjahre / Anpassung Abschläge	455.000 €	649.000 €	194.000 €
53800.442310	Abwasserbeseitigung - (Personal-) Kostenerstattung Werke: Nachzahlung aus Abrechnung der Vorjahre	138.970 €	351.170 €	212.200 €
Summe				511.200 €
lfd. Aufwand:		von	auf	Veränderung
21100.541430	Schulen - Kostenbeteiligung Zweckverband IGS Entgegen der ursprünglichen Planung wurde der Zweckverband nicht aufgelöst	0 €	100.700 €	100.700 €
31110.553300	HLU - Leistungen SGB XII: Anstieg der Fallzahlen	130.000 €	235.000 €	105.000 €
31300.557120	Hilfe Asylbewerber - Leistungen nach AsylbIG: Starker Anstieg der Fallzahlen	300.000 €	565.000 €	265.000 €
Summe				470.700 €
Gesamtsumme				40.500 €

3.2 Finanzhaushalt		2023		
lfd. Einnahmen:		von	auf	Veränderung
11200.662900	Personal - Sonstige lfd. Erträge: Versetzungsprämie aus der Übernahme einer Beamtin	5.000 €	110.000 €	105.000 €
31120.623220	Soziales - Kostenerstattung SGB XII: Nachzahlung Vorjahre / Anpassung Abschläge	455.000 €	649.000 €	194.000 €
53800.642310	Abwasserbeseitigung - (Personal-) Kostenerstattung Werke: Nachzahlung aus Abrechnung der Vorjahre	138.970 €	351.170 €	212.200 €
Summe				511.200 €
lfd. Ausgaben:		von	auf	Veränderung
21100.741430	Schulen - Kostenbeteiligung Zweckverband IGS Entgegen der ursprünglichen Planung wurde der Zweckverband nicht aufgelöst	0 €	100.700 €	100.700 €
31110.753300	HLU - Leistungen SGB XII: Anstieg der Fallzahlen	130.000 €	235.000 €	105.000 €
31300.757120	Hilfe Asylbewerber - Leistungen nach AsylblG: Starker Anstieg der Fallzahlen	300.000 €	565.000 €	265.000 €
Summe		0 €	0 €	470.700 €
Gesamtsumme				40.500 €

Finanzhaushalt		2023		
Investitionen Einnahmen:		von	auf	Veränderung
		0 €	0 €	0 €
		0 €	0 €	0 €
Summe				0 €
Investitionen Ausgaben:		von	auf	Veränderung
		0 €	0 €	0 €
		0 €	0 €	0 €
Summe				0 €
Haushaltsausgleich		von	auf	Veränderung
Entnahme liquide Mittel		0 €	0 €	0 €
Zuführung liquide Mittel		0 €	0 €	0 €
Aufnahme Liquiditätskredit (EK)		0 €	0 €	0 €
Tilgung Liquiditätskredit (EK)		0 €	40.500 €	40.500 €

Ergebnis- und Finanzhaushalt Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023

900 Langenlonsheim-Stromberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	118.096	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	403100 Vergnügungssteuer	118.096	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.399.243	11.738.280	12.477.590	11.445.920	11.044.830	11.129.480
	411120 Schlüsselzuweisung B	230.900	232.300	1.033.600	1.033.600	1.033.600	1.033.600
	411130 Schlüsselzuweisung B2	2.265.923	2.362.900				
	411140 Investitionsschlüsselzuweisung	84.297	105.500				
	411150 Schlüsselzuweisungen C1	13.675	15.000				
	414420 vom öffentl. Bereich - Land	84.373	107.600	112.500	103.500	103.500	103.500
	414430 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden	8.881	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	34.071	34.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	414490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.592					
	414510 von privaten Unternehmen	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		237.000	241.520	228.480	221.230	205.880
	416200 Verbandsgemeindeumlage	8.094.035	8.013.570	10.106.100	9.500.000	9.600.000	9.700.000
	418420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	531.896	578.910	827.370	493.840		
	418430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.000	40.000	110.000	40.000	40.000	40.000
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.189.612	1.114.400	1.384.400	1.140.400	1.130.400	1.130.400
	421140 Kostenbeiträge, Aufwendersersatz, Kostenersatz - örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	61.937	50.000	80.000	60.000	60.000	60.000
	421230 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	600	600	600	600	600	600
	421430 Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	6.634	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	421440 Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	879	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	422330 Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung		100	100	100	100	100
	422440 Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung		100	100	100	100	100
	423120 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen - SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen	- 14.951					
	423220 Kostenbeteiligung/-erstattung SGB XII & anderer sozialer Leistungen - SGB XII örtlicher Träger - Landkreise	655.511	577.500	790.500	591.500	581.500	581.500
	423920 Kostenbeteiligung/-erstattung SGB XII & anderer sozialer Leistungen - Sonstige - Landkreis	479.001	475.000	500.000	475.000	475.000	475.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	307.916	392.750	581.750	581.750	581.750	581.750
	431000 Verwaltungsgebühren	116.517	107.000	147.000	147.000	147.000	147.000
	431100 Passgebühren	144.123	125.000	145.000	145.000	145.000	145.000
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	250					
	431300 Gebühren für die Bauüberwachung	14.534	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023

900 Langenlonsheim-Stromberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
	432100 Benutzungsentgelt öffentlicher Einrichtungen & wirtschaftlicher Dienstleistungen	30.831	143.250	273.250	273.250	273.250	273.250
	432240 Entgelte Bestattungswesen	1.661	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.211	243.860	367.410	372.210	372.210	372.210
	441100 Verkaufserlöse	14.809	14.110	23.510	28.310	28.310	28.310
	441200 Mieten und Pachten	105.412	106.550	111.800	111.800	111.800	111.800
	441400 Beteiligung Essenskosten	20.432	43.000	129.000	129.000	129.000	129.000
	441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		7.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	441700 Beteiligung Schülerbetreuung	72.185	72.000	100.500	100.500	100.500	100.500
	441900 Sonstige Erträge	3.373	700	600	600	600	600
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.640	545.880	735.500	511.580	461.530	464.650
	442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben		247.580	483.170	272.840	275.110	276.870
	442410 Kostenerstattung Bund		53.000	53.000	53.000		
	442420 Kostenerstattung Land	19.466			1.000		
	442430 Kostenerstattung Gemeinden & Gemeindeverbände	113.723	118.000	77.030	78.440	80.120	81.480
	442480 Kostenerstattung sonstige öffentliche Sonderrechnung	104.282	90.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	442490 Kostenerstattung sonstiger öffentlicher Bereich	21.452	10.000				
	442510 Kostenerstattung privater Unternehmen	9.111	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	442900 Kostenerstattung übrige Bereiche	- 50.396	23.300	23.300	7.300	7.300	7.300
E7	Sonstige laufende Erträge	298.129	214.790	355.380	250.380	250.220	249.730
	462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Buß- & Verwarnungsgelder u.a.)	50.350	40.100	30.100	30.100	30.100	30.100
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren	69.923	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	462900 Sonstige lfd. Erträge	45.826	22.510	126.510	21.510	21.510	21.510
	462903 Sonstiges - Kinderferienspaß		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	462904 Sonstiges - Kinderferienbetreuung	22.720	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	462905 Sonstiges - Jugendrat	855	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	464100 Umsatzsteuererstattungen	27.093	20.500	60.000	60.000	60.000	60.000
	466110 Wertberichtigungen auf Forderungen	81.363					
	466140 Auflösung von Rückstellungen für Urlaub / Überstunden		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	466141 Auflösung Pensions-/Beihilferückstellung		58.680	59.850	59.850	59.850	59.850
	466190 Auflösung sonstige Wertberichtigungen, SoPo, Rückstellungen			2.920	2.920	2.760	2.270
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.746.847	14.449.960	16.152.030	14.552.240	14.090.940	14.178.220
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.955.006	6.759.230	6.951.150	6.993.580	6.980.830	7.050.650
	501200 Beigeordnete	6.619	9.000	9.960	9.960	9.960	9.960
	501400 Rats- & Ausschussmitglieder	43.960	40.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	74.605	72.000	60.000	62.000	60.000	60.000
	502110 Dienstbezüge - Beamte	464.708	517.710	476.330	482.760	473.200	480.300
	502120 Beamte - Leistungszulage		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	502190 Dienstaufwandsentschädigung	2.520	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

--- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023

900 Langenlonsheim-Stromberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
	502210 Vergütungen - Arbeitnehmer	3.465.086	3.846.600	4.123.190	4.140.850	4.157.440	4.198.980
	502220 Leistungszulage - Arbeitnehmer	59.747	49.500	156.020	156.590	157.100	158.680
	503200 Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	258.133	288.840	310.080	311.270	310.590	313.730
	504200 SV-Beitrag - Arbeitnehmer	720.429	792.700	858.870	862.460	860.990	869.640
	504900 SV-Beitrag - Sonstige	955	840	1.000	1.000	1.000	1.000
	505100 Beihilfen - Beamte	17.174	26.500	23.000	23.000	22.000	22.000
	505110 Beihilfen - Pensionäre	101.669	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	505200 Beihilfen - Arbeitnehmer		500	500	500	500	500
	507111 Pensionsrückstellungen		217.030	161.040	163.290	166.240	167.900
	507121 Beihilferückstellung		26.510	19.660	19.940	20.300	20.500
	508100 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	47.371	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	508210 Rückstellungen nicht genomener Urlaub, Überstunden, u.ä. - Arbeitnehmer	16.139					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
	511100 Versorgungsaufwendungen - Beamte (Pensionäre)	675.891	768.000	604.000	612.460	594.010	599.960
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.974.465	2.808.580	4.370.180	3.045.480	2.774.680	2.698.080
	521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	52.783	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	522100 Strom	162.447	203.400	498.000	373.600	280.600	252.700
	522200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	230.614	283.800	865.900	649.700	487.400	438.700
	522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	117.709	148.500	149.500	149.500	149.500	149.500
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	415.980	776.800	1.340.100	481.500	481.500	481.500
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	370.800	408.300	459.500	459.500	459.500	459.500
	523500 Fahrzeugunterhaltung	17.804					
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	72.382	138.500	164.500	89.500	89.500	89.500
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	31.407	27.500	36.000	36.000	36.000	36.000
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.841	28.700	28.200	28.200	28.200	28.200
	523800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	29.253	49.550	53.940	44.440	43.940	43.940
	524200 Essenskosten	63.614	115.500	159.000	159.000	159.000	159.000
	524500 Verbrauchsmittel an Schulen - (Lehr- und Unterrichtsmittel)	6.735	13.940	14.550	14.550	14.550	14.550
	524510 Nachkauf Schulbücher für Schulbuchausleihe	17.289	16.500	18.000	18.000	18.000	18.000
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	2.816	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	524800 Sonstige bezogene Leistungen	1.240	7.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.042	500	600	600	600	600
	525100 Kostenerstattungen - an verbundene Unternehmen		105.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	525420 Kostenerstattungen - Land	4.056	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände	110.055	132.000	132.000	132.000	132.000	132.000
	525431 wiederk. Straßenbaubeitrag	2.940	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	525510 Kostenerstattungen an private Unternehmen	7.830	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	25.076	2.000	1.500	13.500	1.500	1.500
	529102 Seniorenarbeit / -veranstaltungen		5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	529103 Städtepartnerschaft		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023

900 Langenlonsheim-Stromberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
	529105 Kulturwoche	3.303	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	529107 Kinderferienspaßaktion		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	529108 Kinderferienbetreuung	41.867	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	529110 Veranstaltungen & Aktionen	6.209	28.250	46.250	31.250	28.250	28.250
	529111 Jugendarbeit / Jugendforum	1.426	2.000	2.500	2.000	2.000	2.000
	529113 Jugend musiziert	19.107	20.000				
	529114 Umweltaktionen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	529115 betreuende Grundschule / GTS	4.311	6.940	7.940	7.940	7.940	7.940
	529119 Integration	1.423	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	529122 Bücherei			900	900	900	900
	529124 Initiative "Ich bin dabei"	18.801	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	529125 Kapelle Wald Erbach		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	529126 Dreck weg Tag		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529130 Klimaschutz			37.500			
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	95.306	123.500	107.400	107.400	107.400	107.400
E11	Abschreibungen		1.050.000	859.340	823.080	800.350	774.570
	532100 auf immaterielle Vermögensgegenstände - gewerbliche Schutzrechte, ähnliche Rechte / Werte, Lizenzen			5.500	5.500	5.490	4.270
	532200 auf immaterielles Vermögen aus geleisteten Zuwendungen			114.920	114.790	114.600	113.840
	534100 Wohnbauten			3.890	3.890	3.880	3.310
	534300 Schulgebäuden /-turnhallen			176.350	176.340	176.340	174.980
	534400 Kulturanlagen			500	500	500	500
	534500 Sportanlagen			92.730	92.730	92.730	92.730
	534700 Verwaltungsgebäude		1.050.000	44.130	44.130	44.130	44.130
	534900 Sonstige Gebäude			91.340	91.340	91.330	90.330
	535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen			220	220	220	220
	535800 Straßen, Wege, Plätze, etc.			20.660	19.980	18.940	18.940
	535900 sonstigen Bauten			12.540	12.540	12.540	12.540
	538100 Fahrzeugabschreibung			163.200	143.400	139.090	130.400
	538200 auf Maschinen & technische Anlagen			33.930	31.160	23.450	18.920
	538300 auf Betriebsvorrichtungen			33.600	33.600	33.600	33.600
	538500 Betriebs-/Geschäftsausstattung			65.830	52.960	43.510	35.860
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.221.811	1.312.200	352.200	253.500	255.500	257.500
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	16.938	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	541430 Zuweisungen / Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	136.582	171.400	207.700	109.000	111.000	113.000
	541480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	541900 Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	2.308	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	544210 Kreisumlage	1.064.983	1.115.300	119.000	119.000	119.000	119.000
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.327.181	1.312.400	1.698.600	1.336.600	1.326.600	1.326.600
	552100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	108.846	160.000	140.000	140.000	140.000	140.000
	553300 Leistungen SGB XII a.E. EM - Laufende Leistungen	320.299	130.000	235.000	130.000	130.000	130.000

-- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023

900 Langenlonsheim-Stromberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	553303 Leistungen SGB XII a.E. EM - Einmalige Beihilfe Orthopädische Schuhe u. Geräte	76					
	553313 Leistungen SGB XII a.E. - Sofortzuschlag § 145			200	200	200	200
	553350 Leistungen SGB XII a.E. Alter - Laufende Leistungen	257.217					
	553351 Leistungen SGB XII a.E. Alter - Einmalige Beihilfe Erstaussstattung Wohnung	7.500					
	553400 SGB XII a.E. ohne eigene Kostenbet. - Erwerbsminderung	36.773	185.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	553401 SGB XII a.E. EM - Einmalige Beihilfe Erstaussstattung Wohnung		500	500	500	500	500
	553403 SGB XII a.E. EM - Einmalige Beihilfe Orthopädische Schuhe u. Geräte		200	200	200	200	200
	553404 SGB XII a.E. EM - Altersvorsorge		200	200	200	200	200
	553405 SGB XII a.E. EM - Altersvorsorge Sterbegeld		100	100	100	100	100
	553406 SGB XII a.E. EM - BuT Schulausflüge		100	100	100	100	100
	553407 SGB XII a.E. EM - BuT Mehrtägige Klassenfahrten		100	100	100	100	100
	553408 SGB XII a.E. EM - BuT Persönlicher Schulbedarf		100	100	100	100	100
	553410 SGB XII a.E. EM - Bestattungsfälle	4.493	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	553411 SGB XII a.E. EM - BuT Lernförderung		100	100	100	100	100
	553412 SGB XII a.E. EM - Gemeinschaftliche Mittagsverpflegung		100	100	100	100	100
	553414 SGB XII e.E. EM - KV / PV		20.000	22.000	20.000	20.000	20.000
	553420 Leistungen SGB XII a.E. ohne eigene Kostenbeteiligung - Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	10.373	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	553450 SGB XII a.E. ohne eigene Kostenbet. - Alter	12.075	230.000	280.000	260.000	250.000	250.000
	553451 SGB XII a.E. Alter - Einmalige Beihilfe Erstaussstattung Wohnung		500	500	500	500	500
	553454 SGB XII a.E. Alter - Altersvorsorge		200	200	200	200	200
	553455 SGB XII a.E. Alter - Altersvorsorge Sterbegeld		200	200	200	200	200
	553456 SGB XII a.E. Alter - BuT Schulausflüge		100	100	100	100	100
	553457 SGB XII a.E. Alter - BuT Mehrtägige Klassenfahrten		100	100	100	100	100
	553458 SGB XII a.E. Alter - BuT Persönlicher Schulbedarf		100	100	100	100	100
	553460 SGB XII a.E. Alter - BuT Lernförderung		100	100	100	100	100
	553461 SGB XII a.E. Alter - BuT Gemeinschaftliche Mittagsverpflegung		100	100	100	100	100
	553463 SGB XII e.E. Alter - KV / PV		13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	553600 Leistungen nach SGB XII - Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	23.946	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	553700 Leistungen nach SGB XII - Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023

900 Langenlonsheim-Stromberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
	554240 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte	5.851		6.000	6.000	6.000	6.000
	557100 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Sonstige Leistungen	35.991	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	557110 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Leistungen in besonderen Fällen	227.842	220.000	150.000	220.000	220.000	220.000
	557120 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Grundleistungen	271.096	260.000	565.000	260.000	260.000	260.000
	557140 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Arbeitsangelegenheiten	59	500	500	500	500	500
	557150 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Bildung & Teilhabe § 3	1.087	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	557160 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Bildung & Teilhabe § 2	3.658	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	557170 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Sofortzuschlag § 16			3.000	3.000	3.000	3.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.553.226	1.350.050	1.348.790	1.225.990	1.222.690	1.222.690
	561200 Aus- und Fortbildung	58.725	84.100	84.700	54.700	54.700	54.700
	561310 Fahrtkostenerstattung	18.956	22.100	19.850	20.350	19.850	19.850
	561900 Sonstige Personalnebenkosten	34.635	21.000	35.000	27.000	27.000	27.000
	562100 Miete, Pacht, Erbbauzins	23.923	29.200	55.920	47.320	47.320	47.320
	562200 Leasing	60.936	66.700	68.100	68.100	68.100	68.100
	562400 Datenverarbeitung	206.178	231.200	216.850	217.850	216.350	216.350
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	26.165	218.700	106.000	37.000	37.000	37.000
	562900 Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	167.930	185.000	211.000	211.000	211.000	211.000
	563000 Allg. Geschäftsausgaben	12.819	12.350	12.350	12.350	12.350	12.350
	563100 Büromaterial	20.308	26.000	20.600	20.600	20.600	20.600
	563200 Fachliteratur, Gesetze, etc.	16.410	20.500	20.000	20.000	20.000	20.000
	563300 Porto und Versandkosten	123.520	55.000	95.000	85.000	85.000	85.000
	563400 Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage	30.838	31.350	32.350	32.350	32.350	32.350
	563500 öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)	40.888	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	11.546	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	563700 Bankgebühren	3.927	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	563900 Sonstiges	1.586	5.000	2.000	3.000	2.000	2.000
	564100 Versicherungsbeiträge	200.388	208.920	234.050	234.350	234.050	234.050
	564200 Beiträge zu Vereinen, Wirtschaftsverbänden, etc.	36.531	45.470	54.370	54.370	54.370	54.370
	566900 sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	450.000					
	568100 Grundsteuer	1.007	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	2.176	2.030	2.220	2.220	2.220	2.220
	569200 Verfügungsmittel	364	400	400	400	400	400
	569300 Repräsentationen	1.809	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	569910 Bewirtung	1.660	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.031.689	14.592.460	15.580.260	13.678.230	13.360.650	13.330.090

- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023

900 Langenlonsheim-Stromberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.715.158	- 142.500	571.770	874.010	730.290	848.130
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	33	35.000				
	479900 Sonstige Erträge	33	35.000				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	84.991	106.900	66.940	116.910	112.930	109.580
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	7.791	6.570	4.970	3.290	1.550	510
	575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	16.578	9.570	8.170	1.810	1.620	1.490
	575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	41.868	40.470	39.330	98.160	96.940	95.670
	575190 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	16.102	15.290	14.470	13.650	12.820	11.910
	579900 Sonstige (Negativzinsen)	2.652	35.000				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 84.958	- 71.900	- 66.940	- 116.910	- 112.930	- 109.580
E20	Ordentliches Ergebnis	1.630.200	- 214.400	504.830	757.100	617.360	738.550
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo interne Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis Ergebnishaushalt (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.630.200	- 214.400	504.830	757.100	617.360	738.550
E/F	Wechsel vom Ergebnishaushalt (E) zum Finanzhaushalt (F)						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.829.401	14.148.280	15.841.740	14.254.990	13.801.100	13.904.220
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.021.705	13.292.920	14.534.220	12.665.920	12.367.760	12.361.120
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 83.406	- 71.900	- 66.940	- 116.910	- 112.930	- 109.580
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo ordentl./außerordentl. Ein- und Auszahlungen Finanzhaushalt	1.724.290	783.460	1.240.580	1.472.160	1.320.410	1.433.520
F24	Einzahlungen Investitionszuwendungen	347.282	1.529.500	1.492.300	923.000		
	681410 Investitionszuwendungen Bund	41.861	378.000	378.000			
	681420 Investitionszuwendungen Land	305.421	1.114.200	1.077.000	923.000		
	681510 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen		37.300	37.300			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	347.282	1.529.500	1.492.300	923.000		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.704	449.000	284.700	62.000	2.000	2.000
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden		396.500	196.500			

- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023

900 Langenlonsheim-Stromberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
	781900 Investitionszuwendungen - an übrige Bereiche	8.858	42.500	33.700			
	784100 Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	8.847	10.000	54.500	62.000	2.000	2.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.624.486	6.202.600	4.667.850	1.075.250	332.250	332.250
	785100 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.484	196.000				
	785220 Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte - Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		400.000	325.000			
	785230 Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	1.321.736	4.256.000	3.003.000	450.000		
	785600 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	433.250	603.000	315.000			
	785710 Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €	706.860	594.300	796.700	416.500	173.500	173.500
	785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	151.155	153.300	228.150	208.750	158.750	158.750
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.642.190	6.651.600	4.952.550	1.137.250	334.250	334.250
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.294.908	- 5.122.100	- 3.460.250	- 214.250	- 334.250	- 334.250
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 570.619	- 4.338.640	- 2.219.670	1.257.910	986.160	1.099.270
F35	<i>Aufnahme von Investitionskrediten</i>	1.500.000	4.917.550	3.087.540			
	692432 Aufnahme von Krediten für Investitionen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	1.500.000					
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		4.917.550	3.087.540			
F36	<i>Tilgung von Investitionskrediten</i>	531.888	578.910	827.370	661.110	658.380	319.960
	792432 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	231.888	278.910	527.370	361.110	358.380	319.960
F37	Saldo Investitionskredite	968.112	4.338.640	2.260.170	- 661.110	- 658.380	- 319.960
F38	Saldo liquide Mittel / Liquiditätskredite EK (ohne durchlaufende Gelder)	- 370.408		- 40.500	- 596.800	- 327.780	- 779.310
F39	Saldo Liquiditätskredite (Bank)						
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	597.703	4.338.640	2.219.670	- 1.257.910	- 986.160	- 1.099.270
F41	(+) Saldo der durchlaufenden Gelder	- 26.182					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F40 + F41 = 0)	903					
F43	<i>nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder</i>	344.226		40.500	596.800	327.780	779.310

- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023

900 Langenlonsheim-Stromberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026
F44	nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich (F23 - F36)	1.192.401	204.550	413.210	811.050	662.030	1.113.560



Produktthaushaltsbuch

Verbandsgemeinde Langenlonsheim-Stromberg

1. Nachtragsplan 2023



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11200	Personal	2023

Ergebnishaushalt 11200 Personal:

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.000	0	0	227.000
E7 Sonstige laufende Erträge	40.180	105.000	0	145.180
462900 <i>Sonstige lfd. Erträge</i>	5.000	105.000	0	110.000
<i>** insb. Eigenanteil Beamte</i>				
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	267.180	105.000	0	372.180
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	535.530	0	0	535.530
E12 Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwand	17.500	0	0	17.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	122.500	0	0	122.500
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	675.530	0	0	675.530
E16 Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 408.350	105.000	0	- 303.350
E20 Ordentliches Ergebnis	- 408.350	105.000	0	- 303.350
E23 EH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 408.350	105.000	0	- 303.350

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11200 Personal:

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.000	0	0	227.000
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	5.000	105.000	0	110.000
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	232.000	105.000	0	337.000
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	526.950	0	0	526.950
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.500	0	0	17.500
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	122.500	0	0	122.500
F15 Summe laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	666.950	0	0	666.950
F16 Saldo laufende Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 434.950	105.000	0	- 329.950
F20 Saldo ordentl. Ein- / Auszahlungen	- 434.950	105.000	0	- 329.950
F23 Saldo der ordentl./außerordentl. E & A	- 434.950	105.000	0	- 329.950
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 434.950	105.000	0	- 329.950
F38 Saldo liquide Mittel / Liquiditätskredit EK	0	0	0	0
F39 Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0	0	0	0
F40 Saldo Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21100	Allgemeine Schulverwaltung	2023

Ergebnishaushalt 21100 Allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	19.600	0	0	19.600
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	19.600	0	0	19.600
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	43.090	0	0	43.090
E12 Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwand	0	100.700	0	100.700
541430 Zuweisungen / Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zweckverband IGS (Auflösung)	0	100.700	0	100.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.500	0	0	10.500
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	53.590	100.700	0	154.290
E16 Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 33.990	- 100.700	0	- 134.690
E20 Ordentliches Ergebnis	- 33.990	- 100.700	0	- 134.690
E23 EH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 33.990	- 100.700	0	- 134.690

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 21100 Allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	19.600	0	0	19.600
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.600	0	0	19.600
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	100.700	0	100.700
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	10.500	0	0	10.500
F15 Summe laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.500	100.700	0	111.200
F16 Saldo laufende Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.100	- 100.700	0	- 91.600
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	9.100	- 100.700	0	- 91.600
F23 Saldo der ordentl./außerordentl. E & A	9.100	- 100.700	0	- 91.600
F24 Einzahlungen Investitionszuwendungen	0	0	0	0
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	9.100	- 100.700	0	- 91.600
F38 Saldo liquide Mittel / Liquiditätskredit EK	0	0	0	0
F39 Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0	0	0	0
F40 Saldo Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	2023

Ergebnishaushalt 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E3 Erträge soziale Sicherung	144.400	0	0	144.400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	144.400	0	0	144.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.670	0	0	82.670
E13 Aufwendungen soziale Sicherung	183.200	105.000	0	288.200
553300 Leistungen SGB XII a.E. EM - Laufende Leistungen	130.000	105.000	0	235.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.000	0	0	5.000
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	270.870	105.000	0	375.870
E16 Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 126.470	- 105.000	0	- 231.470
E20 Ordentliches Ergebnis	- 126.470	- 105.000	0	- 231.470
E23 EH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 126.470	- 105.000	0	- 231.470

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	144.400	0	0	144.400
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	144.400	0	0	144.400
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	82.670	0	0	82.670
F13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	183.200	105.000	0	288.200
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	5.000	0	0	5.000
F15 Summe laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	270.870	105.000	0	375.870
F16 Saldo laufende Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 126.470	- 105.000	0	- 231.470
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 126.470	- 105.000	0	- 231.470
F23 Saldo der ordentl./außerordentl. E & A	- 126.470	- 105.000	0	- 231.470
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 126.470	- 105.000	0	- 231.470
F38 Saldo liquide Mittel / Liquiditätskredit EK	0	0	0	0
F39 Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0	0	0	0
F40 Saldo Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31120	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	2023

Ergebnishaushalt 31120 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E3 Erträge soziale Sicherung	466.000	194.000	0	660.000
423220 Kostenbeteiligung/-erstattung SGB XII & anderer sozialer Leistungen - SGB XII örtlicher Träger - Landkreise	455.000	194.000	0	649.000
E7 Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	466.000	194.000	0	660.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	66.710	0	0	66.710
E13 Aufwendungen soziale Sicherung	492.900	0	0	492.900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.150	0	0	9.150
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	568.760	0	0	568.760
E16 Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 102.760	194.000	0	91.240
E20 Ordentliches Ergebnis	- 102.760	194.000	0	91.240
E23 EH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 102.760	194.000	0	91.240

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 31120 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	466.000	194.000	0	660.000
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	466.000	194.000	0	660.000
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	66.710	0	0	66.710
F13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	492.900	0	0	492.900
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	9.150	0	0	9.150
F15 Summe laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	568.760	0	0	568.760
F16 Saldo laufende Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 102.760	194.000	0	91.240
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 102.760	194.000	0	91.240
F23 Saldo der ordentl./außerordentl. E & A	- 102.760	194.000	0	91.240
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 102.760	194.000	0	91.240
F38 Saldo liquide Mittel / Liquiditätskredit EK	0	0	0	0
F39 Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0	0	0	0
F40 Saldo Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31300	Hilfe für Asylbewerber	2023

Ergebnishaushalt 31300 Hilfe für Asylbewerber:

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E3 Erträge soziale Sicherung	580.000	0	0	580.000
E7 Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	580.000	0	0	580.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.960	0	0	24.960
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	1.000	0	0	1.000
E13 Aufwendungen soziale Sicherung	497.500	265.000	0	762.500
557120 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Grundleistungen	300.000	265.000	0	565.000
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	523.460	265.000	0	788.460
E16 Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	56.540	- 265.000	0	- 208.460
E20 Ordentliches Ergebnis	56.540	- 265.000	0	- 208.460
E23 EH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	56.540	- 265.000	0	- 208.460

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 31300 Hilfe für Asylbewerber:

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	580.000	0	0	580.000
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	580.000	0	0	580.000
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	24.960	0	0	24.960
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	0	0	1.000
F13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	497.500	265.000	0	762.500
F15 Summe laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	523.460	265.000	0	788.460
F16 Saldo laufende Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	56.540	- 265.000	0	- 208.460
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	56.540	- 265.000	0	- 208.460
F23 Saldo der ordentl./außerordentl. E & A	56.540	- 265.000	0	- 208.460
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	56.540	- 265.000	0	- 208.460
F38 Saldo liquide Mittel / Liquiditätskredit EK	0	0	0	0
F39 Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0	0	0	0
F40 Saldo Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53800	Abwasserbeseitigung	2023

Ergebnishaushalt 53800 Abwasserbeseitigung:

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.970	212.200	0	351.170
442310 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben</i>	138.970	212.200	0	351.170
E7 Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	138.970	212.200	0	351.170
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	138.970	0	0	138.970
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	138.970	0	0	138.970
E16 Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	212.200	0	212.200
E20 Ordentliches Ergebnis	0	212.200	0	212.200
E23 EH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	0	212.200	0	212.200

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 53800 Abwasserbeseitigung:

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.970	212.200	0	351.170
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	138.970	212.200	0	351.170
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	74.660	0	0	74.660
F15 Summe laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	74.660	0	0	74.660
F16 Saldo laufende Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	64.310	212.200	0	276.510
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	64.310	212.200	0	276.510
F23 Saldo der ordentl./außerordentl. E & A	64.310	212.200	0	276.510
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	64.310	212.200	0	276.510
F38 Saldo liquide Mittel / Liquiditätskredit EK	0	0	0	0
F39 Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0	0	0	0
F40 Saldo Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2023

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:				
Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	897.370	0	0	897.370
E7 Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	897.370	0	0	897.370
E12 Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwand	40.000	0	0	40.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	40.000	0	0	40.000
E16 Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	857.370	0	0	857.370
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0
E18 Zins- & sonstige Finanzaufwendungen	66.940	0	0	66.940
E20 Ordentliches Ergebnis	790.430	0	0	790.430
E22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	130.000	0	0	130.000
E23 EH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	920.430	0	0	920.430

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:				
Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	897.370	0	0	897.370
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	897.370	0	0	897.370
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	40.000	0	0	40.000
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0
F15 Summe laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	40.000	0	0	40.000
F16 Saldo laufende Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	857.370	0	0	857.370
F17 Zins- / sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0
F18 Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	66.940	0	0	66.940
F20 Saldo ordentl. Ein- / Auszahlungen	790.430	0	0	790.430
F22 Einzahlungen interne Leistungen	130.000	0	0	130.000
F23 Saldo der ordentl./außerordentl. E & A	920.430	0	0	920.430
F24 Einzahlungen Investitionszuwendungen	37.300	0	0	37.300
F27 Summe Investitionseinnahmen	37.300	0	0	37.300
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	196.500	0	0	196.500
F32 Summe Investitionsausgaben	196.500	0	0	196.500
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 159.200	0	0	- 159.200
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	761.230	0	0	761.230
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	3.087.540	0	0	3.087.540
F36 Tilgung von Investitionskrediten	827.370	0	0	827.370
F38 Saldo liquide Mittel / Liquiditätskredit EK	0	- 40.500	0	- 40.500
F39 Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0	0	0	0
F40 Saldo Finanzierungstätigkeit	2.260.170	- 40.500	0	2.219.670

Anlage 1 - Ermittlung Umlagebedarf VG 2023 gemäß VV zu § 72 GemO

Rechtsnorm GemHVO		Bezeichnung	Betrag
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 15	+	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.534.220,00 €
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 18	+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	66.940,00 €
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 21	+	außerordentliche Auszahlungen	- €
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36	+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	827.370,00 €
	=	zu deckende Auszahlungen	15.428.530,00 €
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 8	./.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (ohne VG-Umlage* gem. § 26 Abs. 1 LFAG)	- 6.198.800,00 €
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 17	./.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	- €
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 21	./.	außerordentliche Einzahlungen	- €
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23	+	Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts (falls negativ)	- €
	=	Umlagebedarf 1	9.229.730,00 €
	./.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	- €
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 39	+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	40.500,00 €
	=	Umlagebedarf 2	9.270.230,00 €
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 38	+	Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	- €
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 33	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.460.250,00 €
	=	Umlagebedarf 3	12.730.480,00 €
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36	+	Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von Investitionskrediten	- €
	=	Umlagebedarf 4	12.730.480,00 €
* VG-Umlage ohne Sonderumlage gem. VV zu § 72 GemO			9.642.940,00 €

Anlage 2 - Ermittlung Finanzbedarf der Gemeinden nach VV zu § 72 GemO (Empfehlung GStB)

Name Gemeinde/ Stadt	Summe der fid. Auszahl- ungen aus Verwaltungs- tätigkeit F 15	Zins- und sonstige Finanz- auszahlungen F 18	Zins- und sonstige Finanz- emahlungen F 17	Ander- ordentliche Einzahlungen F 21	= Schritt 1 Finanzbedarf (= positiv; Finanzüber- schuss (= negativ) F 21	Zahlungsmittel- bestand zu Beginn Haushaltsjahres (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) F 39	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Finanzierungs- sicherung F 39	Zunahme der liquiden Mittel (z.B. zweckge- bundene Mittel Mehrwahlrecht) F 38	Saldo der Erl- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit F 33	= Schritt 3 Bedarfsansatz)	abzgl. Summe VG- & Kremnauer F 33	Finanzbedarf (= positiv; Finanzüber- schuss (= negativ) E 7	= Schritt 11 Finanzbedarf (= positiv; Finanzüber- schuss (= negativ) E 7	Zahlungsmittel- bestand zu Beginn Haushaltsjahres (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) F 39	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Finanzierungs- sicherung F 39	abzgl. Summe VG- & Kremnauer F 33	Finanzbedarf (= positiv; Finanzüber- schuss (= negativ) E 7	= Schritt 12 Finanzbedarf (= positiv; Finanzüber- schuss (= negativ) E 7	abzgl. Summe VG- & Kremnauer F 33	Finanzbedarf (= positiv; Finanzüber- schuss (= negativ) E 7
OG Breitenheim	5.195.740,00	28.970,00	5.043.510,00	1.020,00	- € - 2.110.340,00	- € -	448.490,00	59.620,00	742.700,00	- 859.530,00	2.344.930,00	192.700,00	- 2.303.040,00	- € -	448.490,00	- 1.854.550,00	2.344.930,00	- 1.854.550,00	2.344.930,00	490.380,00
OG Baxweiler	992.570,00	500,00	1.015.750,00	500,00	- € - 688.930,00	- € -	- € -	- € -	204.100,00	- 1.593.690,00	634.790,00	- € -	- 688.930,00	640.900,00	- € -	- 1.298.930,00	634.790,00	- 1.298.930,00	634.790,00	654.140,00
OG Dörnabach	1.057.970,00	200,00	1.106.340,00	200,00	- € - 628.210,00	- € -	- € -	25.970,00	22.500,00	- 624.740,00	579.740,00	25.400,00	- 653.610,00	- € -	- € -	- 653.610,00	579.740,00	- 653.610,00	579.740,00	73.870,00
OG Dornheim	858.570,00	50,00	873.120,00	700,00	- € - 619.980,00	- € -	- € -	- € -	446.300,00	- 1.897.240,00	605.970,00	- € -	- 619.980,00	541.000,00	- € -	- 1.188.940,00	605.970,00	- 1.188.940,00	605.970,00	555.570,00
OG Eichenroth	273.380,00	100,00	278.940,00	100,00	- € - 187.900,00	- € -	- € -	- € -	25.500,00	- 255.200,00	182.840,00	- € -	- 187.900,00	41.200,00	- € -	- 228.700,00	182.840,00	- 228.700,00	182.840,00	45.860,00
OG Güldenfil	2.955.820,00	1.500,00	2.969.340,00	1.010,00	- € - 1.998.230,00	- € -	- € -	- € -	213.600,00	- 3.421.230,00	2.045.200,00	- € -	- 1.998.230,00	1.209.400,00	- € -	- 3.207.630,00	2.045.200,00	- 3.207.630,00	2.045.200,00	1.162.430,00
OG Jangenberg	10.394.740,00	5.000,00	9.417.180,00	5.270,00	- € - 5.058.000,00	- € -	- € -	- € -	306.700,00	- 7.651.400,00	6.035.290,00	1.552.100,00	- 6.610.100,00	2.899.600,00	- € -	- 9.509.700,00	6.035.290,00	- 9.509.700,00	6.035.290,00	3.474.410,00
OG Jauernheim	1.931.800,00	670,00	1.944.350,00	200,00	- € - 715.130,00	- € -	- € -	- € -	300.300,00	- 1.297.030,00	707.380,00	54.600,00	- 769.730,00	281.600,00	- € -	- 1.051.330,00	707.380,00	- 1.051.330,00	707.380,00	340.950,00
OG Roth	469.760,00	10.540,00	118.880,00	500,00	- € - 318.900,00	- € -	- € -	40.090,00	6.790,00	- 287.080,00	293.050,00	- € -	- 318.900,00	- € -	- € -	- 318.900,00	293.050,00	- 318.900,00	293.050,00	40.870,00
OG Rümmlsheim	2.671.980,00	1.550,00	2.296.510,00	220,00	- € - 867.860,00	- € -	- € -	- € -	52.800,00	- 1.623.240,00	1.309.470,00	314.800,00	- 1.182.460,00	702.800,00	- € -	- 1.885.260,00	1.309.470,00	- 1.885.260,00	1.309.470,00	581.840,00
OG Schöneberg	970.840,00	210,00	930.820,00	210,00	- € - 452.520,00	- € -	- € -	- € -	90.000,00	- 1.159.220,00	502.340,00	- € -	- 452.520,00	616.700,00	- € -	- 1.069.220,00	502.340,00	- 1.069.220,00	502.340,00	566.880,00
OG Schwenpenhausen	2.352.500,00	3.850,00	2.393.200,00	210,00	- € - 709.100,00	- € -	- € -	- € -	287.800,00	- 1.129.700,00	774.010,00	86.300,00	- 795.400,00	132.800,00	- € -	- 928.200,00	774.010,00	- 928.200,00	774.010,00	154.190,00
OG Seibersbach	1.834.830,00	17.350,00	1.951.860,00	510,00	- € - 1.046.920,00	- € -	- € -	- € -	113.800,00	- 1.497.520,00	1.064.350,00	96.000,00	- 1.142.920,00	338.800,00	- € -	- 1.479.720,00	1.064.350,00	- 1.479.720,00	1.064.350,00	415.370,00
Stadt Stromberg	7.242.200,00	54.270,00	6.761.890,00	6.010,00	- € - 2.558.670,00	- € -	- € -	- € -	77.500,00	- 2.482.170,00	3.212.270,00	244.300,00	- 2.803.970,00	- € -	- € -	- 2.808.970,00	3.212.270,00	- 2.808.970,00	3.212.270,00	408.300,00
OG Walldersheim	3.558.780,00	4.210,00	2.429.890,00	2.050,00	- € - 1.397.150,00	- € -	- € -	147.530,00	7.500,00	- 2.761.720,00	2.531.700,00	1.321.650,00	- 2.718.750,00	1.504.600,00	- € -	- 4.229.350,00	2.531.700,00	- 4.229.350,00	2.531.700,00	1.691.650,00
OG Warmsteth	779.660,00	110,00	661.050,00	110,00	- € - 321.990,00	- € -	- € -	- € -	1.222.100,00	- 2.238.190,00	440.600,00	- € -	- 321.990,00	694.100,00	- € -	- 1.016.690,00	440.600,00	- 1.016.690,00	440.600,00	575.490,00
OG Windsheim	3.373.770,00	1.000,00	3.398.360,00	1.030,00	- € - 1.579.870,00	- € -	- € -	66.820,00	618.200,00	- 675.150,00	1.557.250,00	73.900,00	- 1.653.770,00	354.300,00	- € -	- 1.433.070,00	1.557.250,00	- 1.433.070,00	1.557.250,00	124.180,00

Anlage 2a - Ermittlung Finanzbedarf der Gemeinden nach VV zu § 72 GemO (Empfehlung GStB erweitert um den Sonderposten Finanzausgleich)

Name Gemeinde / Stadt	Summe der fid. Auszahl- ungen aus Verwaltungs- tätigkeit F 15	+ Zins- und sonstige Finanz- auszahlungen F 18	+ außer- ordentliche Auszahlungen F 21	+ planmäßige Tilgung von Investitions- krediten F 36	= Auszahlungen F 33	Summe der fid. Auszahl- ungen für VG-Umlage 47,2 % Sonderumlage)	Summe der fid. Auszahl- ungen für VG-Umlage 30 % (ohne Sonderumlage)	Summe der fid. Einzahl- ungen aus Verwaltungs- tätigkeit F 8	Summe der fid. Finanz- einzahlungen F 17	Summe der fid. Außer- ordentliche Einzahlungen F 21	Summe der fid. Finanz- ausgleich Konto 466120 E 7	= Schritt 1 Finanzbedarf (= positiv; Finanzüber- schuss = negativ)	Zahlungsmittel- bestand zu Beginn des Haushaltsjahres (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände)	+ Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Liquiditäts- sicherung F 39	= Schritt 2 (Bedarfsansatz)	+ Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckge- bundene Mittel für künftige Maßnahmen) F 38	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit F 33	= Schritt 3 (Bedarfsansatz)	abzgl. Summe VG- & Kreisumlage	verbleibt Finanzbedarf (= positiv) Finanzüber- schuss (= negativ)
OG Bretzenheim	5.196.740 €	28.870 €	- €	53.510.000 €	5.279.120.000 €	1.433.690.000 €	911.240.000 €	5.043.510.000 €	1.020.000 €	- €	19.270.000 €	- 2.303.040.000 €	- €	448.490.000 €	- 1.854.550.000 €	59.620.000 €	742.700.000 €	- 1.052.230.000 €	2.344.950.000 €	1.292.700.000 €
OG Daxweiler	992.510.000 €	500.000 €	- €	- €	995.010.000 €	388.110.000 €	246.680.000 €	1.015.750.000 €	500.000 €	- €	- €	- 658.030.000 €	640.900.000 €	- €	- 1.298.930.000 €	- €	204.100.000 €	- 1.503.030.000 €	634.790.000 €	- 868.240.000 €
OG Dörrbach	1.057.770.000 €	200.000 €	- €	- €	1.057.970.000 €	354.450.000 €	225.290.000 €	1.106.240.000 €	200.000 €	- €	25.400.000 €	- 653.610.000 €	- €	- €	- 653.610.000 €	25.970.000 €	22.500.000 €	- 650.140.000 €	579.740.000 €	- 70.400.000 €
OG Dornheim	858.570.000 €	500.000 €	- €	- €	858.620.000 €	370.120.000 €	235.250.000 €	873.120.000 €	700.000 €	- €	- €	- 619.940.000 €	541.000.000 €	- €	- 1.160.940.000 €	- €	446.300.000 €	- 1.607.240.000 €	605.370.000 €	- 1.001.870.000 €
OG Eckenroth	273.380.000 €	100.000 €	- €	- €	273.480.000 €	111.790.000 €	71.050.000 €	278.040.000 €	100.000 €	- €	- €	- 187.500.000 €	41.200.000 €	- €	- 228.700.000 €	- €	26.500.000 €	- 255.200.000 €	182.840.000 €	- 72.360.000 €
OG Guldental	2.955.820.000 €	1.500.000 €	- €	- €	2.957.320.000 €	1.250.430.000 €	794.770.000 €	2.909.340.000 €	1.010.000 €	- €	- €	- 1.998.230.000 €	1.209.400.000 €	- €	- 3.207.630.000 €	- €	213.600.000 €	- 3.421.230.000 €	2.045.200.000 €	- 1.376.030.000 €
OG Langenlonsheim	10.394.740.000 €	5.000.000 €	- €	- €	10.399.740.000 €	3.689.970.000 €	2.345.320.000 €	9.417.180.000 €	5.270.000 €	- €	1.552.100.000 €	- 6.610.100.000 €	2.899.600.000 €	- €	- 9.509.700.000 €	- €	306.200.000 €	- 9.203.500.000 €	6.035.290.000 €	- 3.168.210.000 €
OG Laubenheim	1.931.800.000 €	670.000 €	- €	- €	1.936.820.000 €	432.490.000 €	274.890.000 €	1.944.550.000 €	20.000 €	- €	54.600.000 €	- 769.730.000 €	281.600.000 €	- €	- 1.051.330.000 €	- €	300.300.000 €	- 1.351.630.000 €	707.380.000 €	- 644.250.000 €
OG Roth	469.760.000 €	10.540.000 €	- €	- €	514.490.000 €	1.79.170.000 €	113.880.000 €	554.860.000 €	500.000 €	- €	- €	- 333.920.000 €	- €	- €	- 333.920.000 €	40.090.000 €	6.750.000 €	- 287.080.000 €	293.050.000 €	5.970.000 €
OG Rummelsheim	2.671.980.000 €	1.550.000 €	- €	- €	2.702.490.000 €	796.910.000 €	506.510.000 €	2.266.510.000 €	220.000 €	- €	314.800.000 €	- 1.182.460.000 €	702.800.000 €	- €	- 1.885.260.000 €	- €	52.800.000 €	- 1.938.060.000 €	1.303.420.000 €	- 634.640.000 €
OG Schöneberg	970.640.000 €	210.000 €	- €	- €	970.850.000 €	307.130.000 €	195.210.000 €	920.820.000 €	210.000 €	- €	- €	- 452.520.000 €	616.700.000 €	- €	- 1.069.220.000 €	- €	90.000.000 €	- 1.159.220.000 €	502.340.000 €	- 656.880.000 €
OG Schweppenhausen	2.352.500.000 €	3.850.000 €	- €	- €	2.358.320.000 €	473.230.000 €	300.780.000 €	2.293.200.000 €	210.000 €	- €	86.300.000 €	- 795.400.000 €	132.800.000 €	- €	- 928.200.000 €	- €	287.800.000 €	- 1.216.000.000 €	774.010.000 €	- 441.990.000 €
OG Seibersbad	1.834.830.000 €	17.350.000 €	- €	- €	1.969.800.000 €	650.740.000 €	413.610.000 €	1.951.860.000 €	510.000 €	- €	96.000.000 €	- 1.142.920.000 €	336.800.000 €	- €	- 1.479.720.000 €	- €	113.800.000 €	- 1.593.520.000 €	1.064.350.000 €	- 529.170.000 €
Stadt Stromberg	7.242.230.000 €	54.270.000 €	- €	- €	7.420.500.000 €	1.963.980.000 €	1.248.290.000 €	6.761.890.000 €	6.010.000 €	- €	244.300.000 €	- 2.803.970.000 €	- €	- €	- 2.803.970.000 €	- €	77.500.000 €	- 2.726.470.000 €	3.212.270.000 €	- 485.800.000 €
OG Wäldersheim	3.558.780.000 €	4.210.000 €	- €	- €	3.566.290.000 €	1.547.880.000 €	983.820.000 €	2.429.690.000 €	2.050.000 €	- €	1.321.600.000 €	- 2.718.750.000 €	1.504.600.000 €	- €	- 4.223.350.000 €	147.530.000 €	7.500.000 €	- 4.083.320.000 €	2.531.700.000 €	- 1.551.620.000 €
OG Warmsroth	779.660.000 €	110.000 €	- €	- €	779.770.000 €	269.380.000 €	171.220.000 €	661.050.000 €	110.000 €	- €	- €	- 321.990.000 €	694.100.000 €	- €	- 1.016.090.000 €	- €	1.221.100.000 €	- 2.238.190.000 €	440.600.000 €	- 1.797.590.000 €
OG Windesheim	3.373.770.000 €	1.000.000 €	- €	- €	3.374.770.000 €	952.100.000 €	605.150.000 €	3.396.360.000 €	1.030.000 €	- €	73.900.000 €	- 1.653.770.000 €	354.300.000 €	575.000.000 €	- 1.433.070.000 €	65.820.000 €	618.200.000 €	- 749.050.000 €	1.557.250.000 €	808.200.000 €

Anlage 3 - Ermittlung Finanzbedarf der Gemeinden auf Basis der Pflichtaufgaben* - 2023

Gemeinde	zuzüglich		Summe	abzüglich				SoPo FA (EH)	Finanzbedarf (positiv) / Finanzüberschuss (negativ)	VG- & Kreisumlage	verbleibt Finanzbedarf (positiv) / Finanzüberschuss (negativ)
	Id. Ausgaben**	Zinsen		ordentl. Tilgung	Ausgaben (FH)	VG-Umlage (ohne Sonderumlage)	Kreisumlage				
Bretzenheim	4.759.290,00	28.870,00	0,00	4.788.160,00	911.240,00	1.433.690,00	4.994.400,00	1.020,00	192.700,00	2.344.930,00	-399.960,00
Daxweiler	827.420,00	500,00	0,00	827.920,00	246.680,00	388.110,00	984.210,00	500,00	0,00	634.790,00	-156.790,00
Dörrebach	779.700,00	200,00	0,00	779.900,00	225.290,00	354.450,00	804.510,00	200,00	25.400,00	579.740,00	-50.210,00
Dorsheim	789.450,00	50,00	0,00	789.500,00	235.250,00	370.120,00	852.200,00	70,00	0,00	605.370,00	-62.770,00
Eckenroth	245.430,00	100,00	0,00	245.530,00	71.050,00	111.790,00	270.820,00	100,00	0,00	182.840,00	-25.390,00
Guldenital	2.608.370,00	1.500,00	0,00	2.609.870,00	794.770,00	1.250.430,00	2.901.610,00	1.010,00	0,00	2.045.200,00	-292.750,00
Langenlonsheim	9.554.580,00	5.000,00	0,00	9.559.580,00	2.345.320,00	3.689.970,00	9.231.240,00	5.270,00	1.552.100,00	6.035.290,00	-1.229.030,00
Laubenheim	1.899.250,00	670,00	4.350,00	1.904.270,00	274.890,00	432.490,00	1.941.540,00	20,00	54.600,00	707.380,00	-91.890,00
Roth	387.760,00	10.540,00	34.190,00	432.490,00	113.880,00	179.170,00	431.340,00	500,00	0,00	293.050,00	650,00
Rümmelsheim	2.441.500,00	1.550,00	28.960,00	2.472.010,00	506.510,00	796.910,00	2.235.820,00	220,00	314.800,00	1.303.420,00	-78.830,00
Schöneberg	654.150,00	210,00	0,00	654.360,00	195.210,00	307.130,00	851.010,00	210,00	0,00	502.340,00	-196.860,00
Schweppenhausen	2.200.730,00	3.850,00	1.970,00	2.206.550,00	300.780,00	473.230,00	2.242.680,00	210,00	86.300,00	774.010,00	-122.840,00
Selbersbach	1.394.300,00	17.350,00	117.620,00	1.529.270,00	413.610,00	650.740,00	1.547.760,00	510,00	96.000,00	1.064.350,00	-115.000,00
Stromberg	6.088.790,00	54.270,00	124.000,00	6.267.060,00	1.248.290,00	1.963.980,00	6.268.940,00	6.010,00	244.300,00	3.212.270,00	-252.190,00
Waldaubersheim	3.413.180,00	4.210,00	0,00	3.417.390,00	983.820,00	1.547.880,00	2.376.810,00	2.050,00	1.321.600,00	2.531.700,00	-283.070,00
Warmroth	575.880,00	110,00	0,00	575.990,00	171.220,00	269.380,00	618.310,00	110,00	0,00	440.600,00	-42.430,00
Windesheim	2.989.030,00	1.000,00	0,00	2.990.030,00	605.150,00	952.100,00	3.152.320,00	1.030,00	73.900,00	1.557.250,00	-237.220,00

* Produkte 11100, 11140, 11400, 36500, 54100, 54110, 55300, 61100 (Produkt 61100 wurde bei DHH im 2ten Jahr an die akt. Berechnung angepasst)

** ohne Afa & interne Leistungsverrechnungen

Anlage 4 - Zusammenfassung Finanzbedarf nach Ermittlungsmethode sowie allgemeine Finanzdaten 2023

Gemeinde	Finanzbedarf			abzgl. Umlagen	Finanzbedarf (nach Umlageabzug)			Finanzmittelbestand 31.12.2021	Finanzmittelbestand 31.12.2022	Steuerhebesätze 2023			Durchschnittliche Hebesätze nach Einwohnern		
	i.S.v. VV zu § 72 GemO (Schritt 2) (GSIB)	i.S.v. VV zu § 72 GemO (Schritt 2) (zzgl. SoPo FA)	auf Basis der Pflichtausgaben		i.S.v. VV zu § 72 GemO (GSIB)	i.S.v. VV zu § 72 GemO (zzgl. SoPo FA)	auf Basis der Pflichtausgaben			Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
Bretzenheim	- 859.530 €	- 1.052.230 €	- 2.744.890 €	2.344.930 €	1.485.400 €	1.292.700 €	- 399.960 €	-1.743.124,19	-448.487,43	360	475	395			
Daxweiler	- 1.503.030 €	- 1.503.030 €	- 791.580 €	634.790 €	868.240 €	- 868.240 €	- 156.790 €	640.958,18	533.575,01	355	470	385			
Dörrebach	- 624.740 €	- 650.140 €	- 629.950 €	579.740 €	45.000 €	- 70.400 €	- 50.210 €	-67.528,68	49.785,29	345	465	380			
Dorsheim	- 1.607.240 €	- 1.607.240 €	- 668.140 €	605.370 €	1.001.870 €	- 1.001.870 €	- 62.770 €	541.066,97	574.555,75	345	465	380			
Eckenroth	- 255.200 €	- 255.200 €	- 208.230 €	182.840 €	72.360 €	- 72.360 €	- 25.390 €	41.289,63	66.387,89	365	480	395			
Guldental	- 3.421.230 €	- 3.421.230 €	- 2.337.950 €	2.045.200 €	1.376.030 €	- 1.376.030 €	- 292.750 €	1.209.481,92	942.208,70	345	470	385			
Langenlonsheim	- 7.651.400 €	- 9.203.500 €	- 7.264.320 €	6.035.290 €	1.616.110 €	- 3.168.210 €	- 1.229.030 €	2.899.616,47	4.478.634,81	345	465	380			
Laubenheim	- 1.297.030 €	- 1.351.630 €	- 799.270 €	707.380 €	589.650 €	- 644.250 €	- 91.890 €	281.666,74	58.759,16	345	560	460			Liegen noch nicht vor. Wegen Erhöhung der Nivellierungssätze können die Vorjahreszahlen nicht zum Vergleich herangezogen werden
Roth	- 287.080 €	- 287.080 €	- 292.400 €	293.050 €	5.970 €	5.970 €	650 €	-374.407,39	-648.683,15	345	465	380			
Rümmelsheim	- 1.623.260 €	- 1.938.060 €	- 1.382.250 €	1.303.420 €	319.840 €	- 634.640 €	- 78.830 €	702.854,99	935.239,35	345	500	395			
Schöneberg	- 1.159.220 €	- 1.159.220 €	- 699.200 €	502.340 €	656.880 €	- 656.880 €	- 196.860 €	616.778,42	845.932,81	345	490	385			
Schweppenhausen	- 1.129.700 €	- 1.216.000 €	- 896.650 €	774.010 €	355.690 €	- 441.990 €	- 122.640 €	132.858,32	-139,17	385	518	423			
Seibersbach	- 1.497.520 €	- 1.593.520 €	- 1.179.350 €	1.064.350 €	433.170 €	- 529.170 €	- 115.000 €	336.888,31	155.738,91	345	500	415			
Stromberg	- 2.482.170 €	- 2.726.470 €	- 3.464.460 €	3.212.270 €	730.100 €	485.800 €	- 252.190 €	-494.230,26	-703.543,55	345	505	410			
Waldlaubersheim	- 2.761.720 €	- 4.083.320 €	- 2.814.770 €	2.531.700 €	230.020 €	- 1.551.620 €	- 283.070 €	1.504.624,04	3.634.488,60	345	465	380			
Warmroth	- 2.238.190 €	- 2.238.190 €	- 483.030 €	440.600 €	1.797.590 €	- 1.797.590 €	- 42.430 €	694.149,86	317.964,24	365	480	395			
Windesheim	- 675.150 €	- 749.050 €	- 1.794.470 €	1.557.250 €	882.100 €	808.200 €	- 237.220 €	354.307,76	-572.231,43	345	465	380			

Anlage 5 - Abwägung und Beurteilung insb. auf Basis der Methode der Pflichtausgaben - 2023

Gemeinde	i.S.v. VV zu § 72 GemO (GSB)	i.S.v. VV zu § 72 GemO (zzgl. SoPo FA)	Finanzbedarf auf Basis der Pflichtausgaben	Abwägung und Beurteilung im Sinne des Gebotes der Rücksichtnahme auf die Finanzlage der Gemeinde
Bretzenheim	1.485.400,00 €	1.292.700,00 €	- 399.960,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben.
Daxweiler	- 868.240,00 €	- 868.240,00 €	- 156.790,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es existieren zusätzliche Sondereinnahmen aus der Wegennutzung für Windkraft sowie liquide Mittel von 533 T€.
Dörrebach	- 45.000,00 €	- 70.400,00 €	- 50.210,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es existieren zusätzliche Sondereinnahmen aus der Wegennutzung für Windkraft sowie liquide Mittel von 49 T€.
Dorsheim	- 1.001.870,00 €	- 1.001.870,00 €	- 62.770,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es bestehen liquide Mittel von 574 T€.
Eckenroth	- 72.360,00 €	- 72.360,00 €	- 25.390,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es bestehen liquide Mittel von 66 T€.
Guidental	- 1.376.030,00 €	- 1.376.030,00 €	- 292.750,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es bestehen liquide Mittel von 942 T€.
Langenlonsheim	- 1.616.110,00 €	- 3.168.210,00 €	- 1.229.030,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es bestehen liquide Mittel von 4,4 Mio. €.
Laubenheim	- 589.650,00 €	- 644.250,00 €	- 91.890,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es bestehen liquide Mittel von 58 T€.
Roth	5.970,00 €	5.970,00 €	650,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist knapp nicht gedeckt. Es existieren zusätzliche Sondereinnahmen aus dem Erlös der PV-Anlage. Mittel für freiwillige Ausgaben waren demnach vorhanden.
Rümmelsheim	- 319.840,00 €	- 634.640,00 €	- 78.830,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es bestehen liquide Mittel von 935 T€.
Schöneberg	- 656.880,00 €	- 656.880,00 €	- 196.860,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es existieren zusätzliche Sondereinnahmen aus der Verfüllung des Steinbruchs sowie liquide Mittel von 845 T€.
Schweppenhausen	- 355.690,00 €	- 441.990,00 €	- 122.640,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben.
Seibersbach	- 433.170,00 €	- 529.170,00 €	- 115.000,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es existieren zusätzliche Sondereinnahmen aus der Wegennutzung für Windkraft sowie liquide Mittel von 155 T€.
Stromberg	730.100,00 €	485.800,00 €	- 252.190,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben.
Waldlaubersheim	- 230.020,00 €	- 1.551.620,00 €	- 283.070,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es bestehen liquide Mittel von 3,6 Mio. €.
Warmstroth	- 1.797.590,00 €	- 1.797.590,00 €	- 42.430,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben. Es bestehen liquide Mittel von 317 T€.
Windesheim	882.100,00 €	808.200,00 €	- 237.220,00 €	Der Finanzbedarf für die Pflichtausgaben und die Umlagen ist gedeckt. Es verbleibt ein Überschuss für freiwillige Ausgaben.

* Produkte 11100, 11140, 11400, 36500, 54100, 54110, 55300, 61100 wurde bei DHH im 2ten Jahr an die akt. Berechnung angepasst)

** ohne AfA & interne Leistungsverrechnungen

Anlage 6 – Finanzbedarf der Gemeinden im Verhältnis zum Finanzbedarf der Verbandsgemeinde für das Jahr 2023.

Das Oberverwaltungsgericht Rheinland Pfalz hat mit aktuellem Urteil das Verfahren zur Festsetzung der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage als unzureichend festgestellt. Die Rechtswidrigkeit ergibt sich dabei nicht aus der Haushaltssatzung oder der Höhe nach, sondern auf Grund der mangelnden Kenntnis der Entscheider (Rat) über die Finanzlage der Gemeinden. Die Verbandsgemeinden und Kreise müssen nunmehr ihren eigenen Finanzbedarf und den der umlagepflichtigen Gemeinden ermitteln, zueinander ins Verhältnis setzen und dem Rat die Abwägung bei seiner Entscheidung über die Festsetzung der Umlagehöhe vorlegen.

Weder das Gericht noch die gesetzlichen Vorschriften geben eine Methode zur Ermittlung des Finanzbedarfs der Gemeinden vor. Das Gericht bezieht sich hier auf die VV zu § 72 GemO, welche die Berechnung des Umlagebedarfs der Verbandsgemeinde regelt.

Bis eine Vorschrift zur Ermittlung des Finanzbedarfs der Gemeinden erlassen wird, hat der Gemeinde- und Städtebund (GStB) die Anwendung seines vorläufigen Konzeptes empfohlen, welches zur Heilung des bisherigen Verfahrensfehlers im Rat eingebracht werden soll. Bei der Anwendung des Konzeptes zeigt sich jedoch, dass die VV zu § 72 GemO wegen einiger gemeindlicher Besonderheiten nicht zur Berechnung deren Finanzbedarfs geeignet ist. Als Beispiel sei hier gerade die Höhe der Verbandsgemeindeumlage genannt, die sich aus den Einnahmen der Vorjahre berechnet. Haben Gemeinden in den Vorjahren überdurchschnittlich hohe Mehreinnahmen erzielt, was z.B. bei der Gewerbesteuer nicht unüblich ist, erhöht sich die zu zahlende Umlage im Planjahr. Dadurch steigt der Finanzbedarf, während die ursächlichen Mehreinnahmen unberücksichtigt bleiben. Zur Abmilderung dieses Effektes wurde das Konzept des GStB um die Auflösung des Sonderpostens Finanzausgleich ergänzt. Die Höhe des Sonderpostens entspricht allerdings nicht den tatsächlichen Mehreinnahmen.

Auch das die Kreisumlage wesentlicher Bestandteil der Berechnungsmethode ist, erschwert eine sachliche Beurteilung. Für sich alleine betrachtet wird sowohl die Kreis- als auch die Verbandsgemeindeumlage problemlos von den freien Finanzmitteln der Gemeinden gedeckt. Wie ist dies jedoch zu bewerten, wenn durch den Umlagebedarf beider Körperschaften bei den Gemeinden ein Finanz(wohl)bedarf entsteht? Welche Umlage hätte Vorrang und welche Körperschaft müsste ggfs. eine Anpassung vornehmen und unter welchen Voraussetzungen? Auch diese Fragen sind bislang ungeklärt, wurden bei der Abwägung aber berücksichtigt.

Weiterhin ergibt sich der Finanzbedarf bei Verbandsgemeinden fast ausschließlich aus der Ausübung von Pflichtaufgaben, während dieser Anteil bei den Gemeinden niedriger ist und freiwillige Leistungen (Bsp. Hallen, Bürgerhäuser, Sportanlagen, etc.) ebenfalls eine Rolle spielen. Ein direkter Vergleich wird damit erschwert bzw. verzerrt.

Für die Finanzbedarfsermittlung wurde daher auch eine Berechnungsmethode auf Basis der gemeindlichen Pflichtausgaben entwickelt. Diese zeigt unabhängig von vielen kaum abwägbaren Faktoren den tatsächlichen Finanzbedarf für Pflichtausgaben (inkl. Umlagen) sowie die verbleibenden Mittel für freiwillige Ausgaben. Objektiv betrachtet ist diese Methode aussagekräftiger. Freiwillige Ausgaben werden nicht berücksichtigt und die Gemeinden damit auf eine vergleichbare Ebene gesetzt. Dies ist notwendig, denn gerade finanzstarke Gemeinden haben oftmals überdurchschnittlich hohe freiwillige Ausgaben die zu einem rechnerischen Finanz(wohl)bedarf führen können. Dagegen haben finanzschwache Gemeinden in der Regel geringere freiwilligen Ausgaben und damit keinen oder nur einen geringen Finanzmittel(wohl)bedarf. Folglich können insbesondere finanzstarke Gemeinden wegen ihren hohen freiwilligen Ausgaben eine Schieflage bei der Gesamtbedarfsbeurteilung verursachen.

Bis zur gesetzlichen Regelung erfolgt die Finanzbedarfsermittlung zur Wahrung der Rechtssicherheit nach 3 Methoden. Gemäß der Empfehlung des GStB, der Empfehlung des GStB erweitert um den Sonderposten Finanzausgleich sowie auf Basis der Pflichtausgaben.

Der Finanzbedarf der Verbandsgemeinde (Verbandsgemeindeumlage) und der Gemeinden wird gegenübergestellt. Bei der Abwägung und Beurteilung (Anlage 5) wird im Wesentlichen auf die Methode auf Basis der Pflichtausgaben (Anlage 3) abgestellt. Diese wird aus den oben genannten Gründen als die geeignetste Methode erachtet.

1.1 Ermittlung Finanzbedarf Verbandsgemeinde (Anlage 1)

Anlage 1 berechnet den Finanzbedarf (Umlagebedarf) der Verbandsgemeinde auf 12.730.480 € auf Stufe „Umlagebedarf 3“. Statt Stufe 1 oder 2 wurde die Heranziehung des „Umlagebedarf 3“ wegen der Fusionshilfe des Landes über 827.370 € erforderlich. Der Betrag dient der Tilgung der Altkredite, wird aber in die Umlagebedarfsberechnung eingerechnet und verringert somit den Umlagebedarf. Die Fusionshilfe ist bei der Abwägung unter dem ursprünglichen Sinn der Zuwendung zu sehen und besonders zu beurteilen (siehe 1.3 Nr. 5).

Die Verbandsgemeindeumlage beträgt in der Haushaltsplanung bei 30 Umlagepunkten 9.642.940 € und unterschreitet damit den Umlagebedarf 3 deutlich.

Dieser Betrag wird dem gemeindlichen Finanzbedarf bei dessen Ermittlung gegenübergestellt.

1.2 Ermittlung Finanzbedarf Gemeinde (Anlage 2, 2a & 3)

Anlage 2 berechnet den Finanzbedarf gemäß der vorläufigen Empfehlung des GStB sowie bei Anlage 2a ergänzt um den Sonderposten Finanzausgleich.

Anlage 3 berechnet den Finanzbedarf auf Basis der gemeindlichen Pflichtausgaben.

1.3 Beurteilung und Abwägung des Finanzbedarfs der Verbandsgemeinde (VG-Umlage) mit dem Finanzbedarf der Gemeinden (Anlage 4 & 5)

Gemäß Empfehlung des GStB ist der Finanzbedarf der vergleichbaren Stufen gegenüberzustellen. Folglich ist der „Umlagebedarf 3“ der Verbandsgemeinde mit dem Finanzbedarf der Gemeinden bei „Schritt 3“ zu vergleichen.

Anlage 5 zeigt den Finanzbedarf der Gemeinden nach Abzug der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Negative Beträge ergeben einen verbleibenden Finanzüberschuss, positive Beträge einen Finanzbedarf. Bei der Bewertung nach der Methode „Pflichtausgaben“ ergibt sich bei den Gemeinden bis auf einen Fall mit einem Finanzbedarf von 650 € ein Finanzüberschuss zur Leistung von freiwilligen Ausgaben. Die Beurteilung erfolgte im Einzelfall.

Bei den Finanzbedarfsermittlungen nach den vorläufigen Methoden des GStB (Anlage 2 und 2a) überwiegt ebenfalls der Finanzmittelüberschuss bei den Gemeinden.

Bei der Gesamtabwägung zwischen dem Bedarf der Verbandsgemeinde mit dem Finanzbedarf der Gemeinden wurden auch folgende Punkte berücksichtigt:

1. Die Verbandsgemeindeumlage wird hauptsächlich für Pflichtausgaben erhoben und geht freiwilligen Ausgaben der Gemeinden vor.
2. Einige Gemeinden weisen im Jahr 2023 unzulässige Fehlbeträge aus, weil das Gebot des Haushaltsausgleichs nicht erfüllt wurde. Bei einem Einschreiten der Aufsichtsbehörde hätten die Fehlbeträge ausgeglichen werden müssen, was den Finanzbedarf der Gemeinden deutlich gesenkt hätte. Dies trifft insbesondere bei zwei Gemeinden mit einem Finanzbedarf i.S.v. VV § 72 GemO zu.

3. Anlage 4 zeigt die sonstigen Finanzzahlen der Gemeinden. Eine Vergleichszahl über die durchschnittlichen Steuerhebesätze liegt nach Erhöhung der Nivellierungssätze noch nicht vor. Vorausgesetzt die durchschnittliche Erhöhung erfolgte analog zu den bisherigen Hebesätzen, läge die steuerliche Einnahmeausschöpfung der Gemeinden weiterhin unter dem Landesdurchschnitt. Zusätzlich verfügen die meisten Gemeinden über liquide Mittel, was bei der Verbandsgemeinde nicht der Fall ist.
4. Bezogen auf die aktuellen Daten aus dem Jahr 2022 liegt der Umlagesatz der Verbandsgemeinde mit 30 Punkten 2,3 Punkte unter dem Umlagesatz vergleichbarer Verbandsgemeinden, was den Finanzbedarf der Gemeinden senkt. Der Umlagesatz des Kreises liegt mit 47,2 Punkten 3,2 Punkte über dem Umlagesatz vergleichbarer Kreise, was den Finanzbedarf der Gemeinden erhöht. Zumindest in diesem Abweichungsbereich sollte der Finanzbedarf der Verbandsgemeinde Vorrang vor dem Finanzbedarf des Kreises haben.
5. Das Land gewährt der Verbandsgemeinde eine Fusionshilfe zum Schuldenabbau in Höhe von 2.85 Mio. €. Die Auszahlung erfolgt in Höhe der ordentlichen Tilgung und beträgt 827.370 € für das Jahr 2023. Die Fusionshilfe senkt somit den Finanzbedarf der Verbandsgemeinde und entlastet damit die Gemeinden. Es widerspricht jedoch dem Sinn der Entschuldungshilfe, durch die Neuaufnahme von Krediten die Verschuldung zu steigern statt zu senken. Eine Teilfinanzierung der Verbandsgemeindeinvestitionen in Höhe der Differenz zu Umlagebedarf 1 (= 372.710 €) bzw. Umlagebedarf 2 (= 413.210 €) wird daher als vertretbar erachtet. Dies entspricht ca. der Hälfte der Tilgungszuwendung.

Unter Berücksichtigung der genannten Punkte und entsprechender Abwägung ist der Finanzbedarf der Verbandsgemeinde dem gemeindlichen Finanzbedarf, soweit vorhanden, Vorrang einzuräumen. Die angesetzte Umlagehöhe von 9.642.940 € (30 Punkte) ist damit angemessen und gerechtfertigt.