

Ergänzungsliste zum Haushaltssicherungskonzept für das Haushaltsjahr 2023

Die Ergänzungen ergeben sich aus der Beschlussempfehlung des Finanzausschusses
Sitzung vom 19.01.2023

Folgende Positionen sollen in das Haushaltssicherungskonzept aufgenommen werden:

- die einzunehmenden Schulkostenbeiträge sollen bei der Abrechnung erhöht werden
- Abrechnung (Entschädigung) für Feuerwehreinsätze in umliegenden Gemeinden / Vertrag schließen
- Vereinbarung schließen mit der Gemeinde Roduchelstorf für die Übernahme von FFW-Einsätzen
- Einnahmen aus dem Verkauf des LF 16
- Erhöhung des Hebesatzes für Grundsteuer B von 360 % auf 427 % und des Hebesatzes für Gewerbesteuer von 355 % auf 370 %

1. Änderungsliste zum Doppelhaushalt 2023/2024 nach dem 06.01.2023 bis 18.01.2023

(Diese Änderungen waren zur Sitzung des Finanzausschuss am 19.01.2023 in den Haushaltsentwurf eingearbeitet)

| Produkt | Konto | Projekt | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE für 2025 | NEU | | Erläuterung | |
|---------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---|
| | | | | | | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | | |
| 11100 | 5613 | | 1.000 € | 1.000 € | | Aufwand | 1.500 € | 1.500 € | Erhöhung Aufw. Für übernommene Reisekosten u Dienstgänge |
| 11200 | 5612 | | 0 € | 0 € | | Aufwand | 500 € | 500 € | Kosten für Fortbildung und Sicherheitsschulungen |
| 11401 | 230 | | 1.700 € | 0 € | | | 0 € | 0 € | Unter dieser Position war der Verkauf/Tausch eines Flurstückes im Zusammenhang mit dem Erwerb der Silofläche geplant. Da die Silofläche jedoch nicht erworben wird, wird auch der geplante Tausch des Flurstücks nicht erfolgen. Somit auch kein Abgang aus dem Anlagevermögen. |
| 11401 | 46112 | | 9.200 € | 0 € | | Ertrag | 0 € | 0 € | Unter dieser Position war der Ertrag aus dem Tausch eines Flurstückes im Zusammenhang mit dem Erwerb der Silofläche geplant. Da die Silofläche jedoch nicht erworben wird, wird die Stadt auch keine Erträge für den Tausch erhalten. |
| 11408 | 5238 | | 3.000 € | 0 € | | Aufw./Ausz. | 7.500 € | 0 € | Unterhaltung geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände |
| 21501 | 5249 | 215 | 6.000 € | 6.000 € | | Aufw./Ausz. | 12.000 € | 6.000 € | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel |
| 61200 | 315130 | | 753.800 | 282.300 | | Einzahlung | 755.500 | 282.300 | Geplante Aufnahme Investitionsdarlehen |
| 61200 | 31513 | | 170.000 € | 234.500 € | | Auszahlung | 144.800 € | 212.800 € | Der Zins- und Tilgungsplan für das aufgenommene Darlehen über 1.742.000 € aus Dezember 2022 lag erst am 17.01.2022 vor. Somit konnten erst nachträglich die korrekten Zahlen geplant werden. |
| 61200 | 57511 | | 73.700 € | 112.600 € | | Aufw./Ausz. | 74.600 € | 112.100 | |

2. Änderungsliste zum Doppelhaushalt 2023/2024 nach dem 19.01.2023 (Änderungen aus Sitzung Finanzausschuss 19.01.2023)

| Produkt | Konto | Projekt | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE für 2025 | | NEU | | VE für 2025 | Erläuterung |
|---------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--|
| | | | | | | | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | | |
| 12600 | 714 | 59 | 0 | 150.000 € | | Auszahlung | 0 € | 0 € | 150.000 € | Anschaffungskosten GWL, Beschaffung erst in 2025 geplant |
| 12600 | 23143 | 59 | 0 | 37.500 € | | Einzahlung | 0 € | 0 € | 37.500 € | Fördermittel Landkreis, Beschaffung GWL |
| 25200 | 54159 | | 55.500 € | 55.500 € | | Aufw./Ausz. | 45.500 € | 0 € | | Zuschuss Museum für das Jahr 2023 gekürzt auf Sockelbetrag und Lebenshaltungsindex Empfehlung des Amtes: Der Ansatz für den Zuschuss an das Museum sollte auch für das Jahr 2024 und die Finanzplanjahre in den Haushalt geplant werden und vorerst mit einem Sperrvermerk versehen werden. Eine freiwillige Leistung über einen Nachtragshaushalt in den Haushalt einzustellen stellt sich eher schwierig im Genehmigungsverfahren dar, auch in Bezug auf den nicht ausgeglichenen Haushalt. |
| 51103 | 5625 | | 8.200 € | 8.200 € | | Aufw./Ausz. | 0 € | 0 € | | Anfrage aus Finanzausschuss ob der Ansatz noch benötigt wird - Anstanz kann raus, Rückmeldung vom FB IV (ehemals Jahresabschluss SSV) |
| 54104 | 5233 | 54 | 72.000 € | 7.000 € | | Aufw./Ausz. | 7.000 € | 7.000 € | | Der Ansatz für die Umrüstung der Ampelanlagen auf LED wurde gestrichen |
| 61100 | 4012 | | 408.000 € | 408.000 € | | Ertrag/Einz. | 483.900 € | 483.900 € | | Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B von 360 % auf 427 % |
| 61100 | 40122 | | 10.000 € | 10.000 € | | Ertrag/Einz. | 11.800 € | 11.800 € | | Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B von 360 % auf 427 % |
| 61100 | 40124 | | 25.000 € | 25.000 € | | Ertrag/Einz. | 29.600 € | 29.600 € | | Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B von 360 % auf 427 % |
| 61100 | 4013 | | 2.000.000 € | 2.000.000 € | | Ertrag/Einz. | 2.084.500 € | 2.084.500 € | | Erhöhung Gewerbesteuerhebesatz von 355 % auf 370% |
| 61100 | 40134 | | 10.000 € | 10.000 € | | Ertrag/Einz. | 10.400 € | 10.400 € | | Erhöhung Gewerbesteuerhebesatz von 355 % auf 370% |
| 61200 | 315130 | | 755.500 € | 282.300 € | | Einzahlung | 755.500 € | 169.800 € | | Geplante Aufnahme Investitionsdarlehen (Änderung durch Beschaffung GWL erst in 2025) |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushaltsjahres | Ansatz des zweiten Haushaltsjahres | Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Erläuterung |
|---------------|--|--|-----------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|---|--|-----------------------------|
| | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Kontonummer |
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 1. | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 4.789.250,84 | 4.529.800 | 4.847.500 | 4.800.600 | 4.799.600 | 4.799.600 | 40 |
| 2. | + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 1.299.330,74 | 1.276.800 | 1.059.700 | 1.058.900 | 965.000 | 954.900 | 41 |
| 3. | + | Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42 |
| 4. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 93.295,50 | 179.000 | 97.300 | 97.300 | 97.000 | 96.300 | 43 |
| 5. | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 149.010,63 | 133.400 | 139.700 | 139.700 | 139.700 | 139.700 | 441,443, 444,445, 448 |
| 6. | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 345.664,48 | 317.800 | 292.200 | 296.200 | 288.700 | 288.700 | 442,447, 448 |
| 7. | + | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 452 |
| 8. | + | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 73.394,61 | 49.100 | 49.100 | 49.100 | 49.100 | 49.100 | 47 |
| 9. | + | Sonstige Erträge | 439.768,17 | 158.400 | 147.700 | 144.700 | 147.700 | 144.700 | 46,451 |
| 10. | = | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 7.189.714,97 | 6.644.300 | 6.633.200 | 6.586.500 | 6.486.800 | 6.473.000 | |
| 11. | - | Personalaufwendungen | 379.988,00 | 500.600 | 513.500 | 518.200 | 522.700 | 527.600 | 50 |
| 12. | - | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51 |
| 13. | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.618.376,54 | 1.973.000 | 2.738.700 | 2.145.900 | 1.970.600 | 1.970.500 | 52 |
| 14. | - | Abschreibungen | 890.046,43 | 851.300 | 783.300 | 761.700 | 740.800 | 709.500 | 53 |
| 15. | - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 3.701.787,53 | 3.925.100 | 4.457.500 | 4.468.000 | 4.459.500 | 4.429.500 | 54 |
| 16. | - | Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55 |
| 17. | - | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 35.562,50 | 103.600 | 99.700 | 133.400 | 146.100 | 142.900 | 57 |
| 18. | - | Sonstige Aufwendungen | 229.693,20 | 347.700 | 378.200 | 359.600 | 270.200 | 270.200 | 56 |
| 19. | = | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | 6.855.454,20 | 7.701.300 | 8.970.900 | 8.386.800 | 8.109.900 | 8.050.200 | |
| 20. | = | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | 334.260,77 | -1.057.000 | -2.337.700 | -1.800.300 | -1.623.100 | -1.577.200 | |
| 21. | - | Einstellung in die Kapitalrücklage | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 592 |
| 22. | + | Entnahme aus der Kapitalrücklage | 0,00 | 371.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 492 |
| 23. | - | Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 593 |
| 24. | + | Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 493 |
| 25. | = | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | 334.260,77 | -685.600 | -2.337.700 | -1.800.300 | -1.623.100 | -1.577.200 | |
| nachrichtlich | | | | | | | | | |
| 26. | | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | 1.694.724,38 | 2.028.985 | 1.343.385 | -994.314 | -2.794.614 | -4.417.714 | |
| 27. | | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | 2.028.985,15 | 1.343.385 | -994.314 | -2.794.614 | -4.417.714 | -5.994.914 | |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | | Ergebnisse | Ansätze des | Ansatz des | Ansatz des | Planungs- | Planungs- | Erläuterung |
|-----|--|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| | | | des | Haushalts- | ersten | zweiten | daten des | daten des | |
| | | | Haushalts- | vorjahres- | Haushalts- | Haushalts- | ersten | zweiten | |
| | | | vorvorjahres | einschl. | jahres | jahres | Haushalts- | Haushalts- | |
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Konto- | |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | | nummer |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 1. | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 4.704.731,10 | 4.459.300 | 4.769.400 | 4.722.500 | 4.721.500 | 4.721.500 | 60 |
| 2. | + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 1.032.663,98 | 1.010.700 | 809.000 | 809.000 | 717.000 | 717.000 | 61 |
| 3. | + | Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 62 |
| 4. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 36.681,95 | 115.100 | 44.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 | 63 |
| 5. | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 146.737,45 | 133.400 | 139.700 | 139.700 | 139.700 | 139.700 | 641,648 |
| 6. | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 361.458,28 | 317.800 | 292.200 | 296.200 | 288.700 | 288.700 | 642,647, 648 |
| 7. | + | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 68.448,78 | 49.100 | 49.100 | 49.100 | 49.100 | 49.100 | 67 |
| 8. | + | Sonstige laufende Einzahlungen | 138.366,69 | 158.400 | 147.700 | 144.700 | 147.700 | 144.700 | 651,66 |
| 9. | = | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8) | 6.489.088,23 | 6.243.800 | 6.251.100 | 6.205.200 | 6.107.700 | 6.104.700 | |
| 10. | - | Personalauszahlungen | 379.938,00 | 500.600 | 513.500 | 518.200 | 522.700 | 527.600 | 70 |
| 11. | - | Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71 |
| 12. | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.575.017,75 | 1.973.000 | 2.738.700 | 2.145.900 | 1.970.600 | 1.970.500 | 72 |
| 13. | - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 3.683.239,11 | 3.925.100 | 4.457.500 | 4.468.000 | 4.459.500 | 4.429.500 | 74 |
| 14. | - | Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75 |
| 15. | - | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 35.318,77 | 103.600 | 99.700 | 133.400 | 146.100 | 142.900 | 77 |
| 16. | - | Sonstige laufende Auszahlungen | 286.448,38 | 347.700 | 376.800 | 358.200 | 270.200 | 270.200 | 76 |
| 17. | = | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16) | 5.959.962,01 | 6.850.000 | 8.186.200 | 7.623.700 | 7.369.100 | 7.340.700 | |
| 18. | = | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | 529.126,22 | -606.200 | -1.935.100 | -1.418.500 | -1.261.400 | -1.236.000 | |
| 19. | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 829.299,83 | 5.888.800 | 3.450.500 | 3.156.000 | 1.856.500 | 330.000 | 681,683 |
| 20. | + | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 170.416,70 | 67.200 | 65.000 | 65.000 | 77.000 | 77.000 | 682,683 |
| 21. | + | Einzahlungen aus Anlagevermögen | 183.651,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.076.300 | 684-686 |
| 22. | + | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | 756,20 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 687 |
| 23. | + | Sonstige Investitionseinzahlungen | 227.040,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 688,689 |
| 24. | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 1.411.164,57 | 5.956.700 | 3.516.200 | 3.221.700 | 1.934.200 | 4.484.000 | |
| 25. | - | Auszahlungen für Anlagevermögen | 505.031,06 | 9.036.100 | 5.539.900 | 5.530.500 | 2.088.500 | 38.500 | 781,784- 786 |
| 26. | - | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 787 |
| 27. | - | Sonstige Investitionsauszahlungen | 40.423,68 | 0 | 111.800 | 0 | 0 | 0 | 788,789 |
| 28. | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 545.454,74 | 9.036.100 | 5.651.700 | 5.530.500 | 2.088.500 | 38.500 | |
| 29. | = | Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | 865.709,83 | -3.079.400 | -2.135.500 | -2.308.800 | -154.300 | 4.445.500 | |
| 30. | = | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29) | 1.394.836,05 | -3.685.600 | -4.070.600 | -3.727.300 | -1.415.700 | 3.209.500 | |
| 31. | + | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 1.496.400,00 | 3.079.400 | 755.500 | 169.800 | 0 | 0 | 691 + 692 |
| 32. | - | Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 267.352,66 | 430.000 | 398.700 | 467.600 | 454.200 | 437.500 | 791 + 792 |
| 33. | - | Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 791 + 792 |
| 34. | = | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33) | 1.229.047,34 | 2.649.400 | 356.800 | -297.800 | -454.200 | -437.500 | |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushaltsjahres | Ansatz des zweiten Haushaltsjahres | Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Erläuterung Konto- nummer | |
|----------------|--|--|---|-----------------------------------|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | | |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 35. | = | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge | -6.420,55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 699 ./ 799 |
| 36. | = | Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 30, 34 und 35) | 2.617.462,84 | -1.036.200 | -3.713.800 | -4.025.100 | -1.869.900 | 2.772.000 | |
| 37. | | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) | 261.773,56 | -1.036.200 | -2.333.800 | -1.886.100 | -1.715.600 | -1.673.500 | |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | |
| 38. | | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres | 2.319.327,66 | 2.581.101 | 1.544.901 | -788.898 | -2.674.998 | -4.390.598 | |
| 39. | | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38) | 2.581.101,22 | 1.544.901 | -788.898 | -2.674.998 | -4.390.598 | -6.064.098 | |
| darunter: | | | | | | | | | |
| | | Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich (Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich (Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |