

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	NEU	VE für 2025	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	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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			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 Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			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 Haushaltsvorvorjahres (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	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			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	