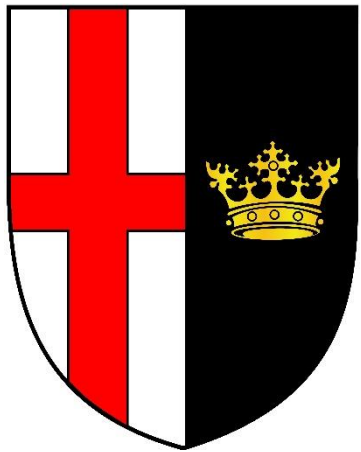


1. Nachtragshaushaltssatzung

1. Nachtragshaushaltsplan

Haushaltsjahr 2022

Ortsgemeinde Niederwerth



ENTWURF

Inhaltsverzeichnis

	Seite (n)
Haushaltssatzung	5 – 6
Vorbericht	7
Ergebnis- und Finanzhaushalt (Muster 6)	8 – 10
Teilhaushalt 1 -Allgemeiner Haushalt-	11 – 12
Teilhaushalt 2 -Zentrale Finanzleistungen-	13 – 14
<u>Übersichten:</u>	
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Muster 3)	15
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4)	16

ENTWURF

Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Niederwerth für das Haushaltsjahr 2022 vom _____

Der Gemeinderat hat am _____ aufgrund von § 98 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) in der jeweils geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Mayen-Koblenz als Aufsichtsbehörde vom _____ bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	gegenüber bisher	verändert um	nunmehr festgesetzt auf
der Gesamtbetrag der Erträge auf*	1.706.110 €	0 €	1.706.110 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf*	2.362.680 €	0 €	2.362.680 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) auf	- 656.570 €	0 €	- 656.570 €

*(ohne Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen = 5.100 €)

2. im Finanzhaushalt

	gegenüber bisher	verändert um	nunmehr festgesetzt auf
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 548.470 €	0 €	- 548.470 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	607.300 €	0 €	607.300 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	797.500 €	60.000 €	857.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 190.200 €	- 60.000 €	- 250.200 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	762.020 €	60.000 €	822.020 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	23.350 €	0 €	23.350 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	738.670 €	60.000 €	798.670 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0 €	0 €	0 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	2.935.270 €	60.000 €	2.995.270 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	2.935.270 €	60.000 €	2.995.270 €
die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr auf	0 €	0 €	2.995.270 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

Zinslose Kredite	von bisher	0 €	auf	0 €
<u>Verzinsten Kredite</u>	von bisher	<u>190.200 €</u>	auf	<u>250.200 €</u>
Zusammen	von bisher	190.200 €	auf	250.200 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt von bisher 0 € auf 85.000 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in zukünftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, ändert sich von bisher 0 € auf **85.000 €**.

Alle übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung vom 23.03.2022 bleiben unverändert.

Niederwerth, den _____

Der Ortsbürgermeister

(Horst Klöckner)

Vorbericht

zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Niederwerth für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der geplanten Erweiterung der ortsansässigen Kindertagesstätte ist der Erlass einer 1. Nachtragshaushaltssatzung und eines 1. Nachtragshaushaltsplanes gemäß §§ 95, 98 GemO erforderlich.

Dadurch sind folgende zusätzliche/geänderte Veranschlagungen in 2022 für die Erweiterung der Kindertagesstätte erforderlich:

1. Planungsleistungen für die Erweiterung (Produkt 3.6.5.2)	60.000 €
2. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten (Produkt 6.1.2.0)	60.000 €
3. Verpflichtungsermächtigung für das Haushaltsjahr 2023 (Produkt 3.6.5.2)	85.000 €

Der Saldo des Finanzhaushaltes hat sich gegenüber des ursprünglichen Haushaltsplans 2022 nicht verändert.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ortsgemeinde Niederwerth 2022

Muster 6

(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Erläuterung	Ifd. Nr.	Rg.Erg. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Entstehung des Jahresergebnisses bzw. des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit	E 01 Steuern und ähnliche Abgaben	999.143,69	955.850	1.051.350	1.083.750	1.118.650	1.151.650
	E 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge davon: Ertr.a.d. Auflösung v.Sonderposten a.Zuwendungen	437.058,51 25.726,00	466.590 23.250	428.690 23.600	403.690 23.600	403.690 23.600	398.850 20.550
	E 03 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	E 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte davon: Ertr.a.d. Auflösung v.Sonderposten a.Beiträgen/Entgelten	143.003,07 127.051,88	129.600 108.750	143.700 116.750	141.950 115.000	140.450 113.500	136.480 110.650
	E 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.323,10	31.590	32.270	32.270	32.270	31.970
	E 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.945,18	6.020	6.350	6.350	6.350	6.350
	E 07 Sonstige laufende Erträge davon: Erträge a.d. Auflösung von Rückstellungen	83.992,14 43.280,29	43.500 0	43.530 0	45.530 2.000	43.530 0	43.530 0
	E 08 Summe der Laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (E 01 bis E 07)	1.697.465,69	1.633.150	1.705.890	1.713.540	1.744.940	1.768.830
	E 09 Personal- und Versorgungsaufwendungen	451.309,18	494.880	532.560	542.470	552.530	562.770
	E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.623,16	387.070	449.390	190.740	187.790	188.440
	E 11 Abschreibungen	240.259,00	240.900	243.450	240.550	238.400	229.050
	E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	921.421,81	981.040	978.290	978.790	978.790	978.790
	E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung						
	E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	95.537,92	143.974	152.050	37.610	37.610	37.610
	E 15 Summe der Ifd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (E 09 bis E 14)	1.928.151,07	2.247.864	2.355.740	1.990.160	1.995.120	1.996.660
	E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (E 08 - E 15)	-230.685,38	-614.714	-649.850	-276.620	-250.180	-227.830
	E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	174,00	120	220	220	220	220
	E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.555,88	6.500	6.940	6.750	6.560	6.360
	E 19 Saldo der Zins- u.sonst. Finanzerträge und -aufwendungen (E17-E18)	-7.381,88	-6.380	-6.720	-6.530	-6.340	-6.140
	E 20 Ordentliches Ergebnis (E 16 + E 19)	-238.067,26	-621.094	-656.570	-283.150	-256.520	-233.970
	E 21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-238.067,26	-621.094	-656.570	-283.150	-256.520	-233.970
F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-284.154,24	-482.050	-548.470	-402.390	-151.520	-132.420	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ortsgemeinde Niederwerth 2022

Muster 6

(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Erläuterung	Ifd. Nr.	Rg.Erg. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/ fehlbetrages aus Investitionstätigkeit	F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.800,00	0	40.000	0	0	0
	F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75.483,56	75.300	67.300	67.300	67.300	67.300
	F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	500.000	500.000	0	0	0
	F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F24 bis F 26)	82.283,56	575.300	607.300	67.300	67.300	67.300
	F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	25.000	0	0	0	0
	F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	27.746,12	1.415.000	von bisher 797.500 auf 857.500	von bisher 410.000 auf 495.000	0	0
	F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen						
	F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen						
	F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 28-F 31)	27.746,12	1.440.000	von bisher 797.500 auf 857.500	von bisher 410.000 auf 495.000	0	0
	F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.537,44	-864.700	von bisher -190.200 auf -250.200	von bisher -342.700 auf -427.700	67.300	67.300
		0,00	0	0	0	0	
X	F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (F 23 + F 33)	-229.616,80	-1.346.750	von bisher -738.670 auf -798.670	von bisher -745.090 auf -830.090	-84.220	-65.120
Finanzierungstätigkeit	F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	864.700	von bisher 190.200 auf 250.200	von bisher 342.700 auf 427.700	0	0
	F 36 Tilgung von Investitionskrediten	23.203,05	23.280	23.350	23.420	23.500	23.580
	F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (F35-F36)	-23.203,05	841.420	von bisher 166.850 auf 226.850	von bisher 319.280 auf 404.280	-23.500	-23.580
	F 38 Veränderung der der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
	F 39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	252.819,85	505.330	571.820	425.810	107.720	88.700
	F 40 Saldo d. Ein- u. Auszahlungen a. Finanzierungstätigkeit (F37 bis F 39)	229.616,80	1.346.750	von bisher 738.670 auf 798.670	von bisher 745.090 auf 830.090	84.220	65.120
	F 41 Saldo aus durchlaufenden Geldern:	0,00	0	0	0	0	0
	F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbedarf (F 40 + F 41)	229.616,80	1.346.750	von bisher 738.670 auf 798.670	von bisher 745.090 auf 830.090	84.220	65.120

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ortsgemeinde Niederwerth 2022

Muster 6

(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Erläuterung	Ifd. Nr.	Rg.Erg. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
X	F 43 Veränderung liquide Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (F 41 - F 38)	0,00	0	0	0	0	0
X	F 44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze; F23 -F36)	-307.357,29	-505.330	-571.820	-425.810	-175.020	-156.000

Nachrichtlich:

Summe aller Einzahlungen:	1.857.387,62	3.476.700	von bisher 2.940.370 auf 3.000.370	von bisher 2.191.360 auf 2.276.360	1.788.370	1.799.140
Summe aller Auszahlungen:	1.857.387,62	3.476.700	von bisher 2.940.370 auf 3.000.370	von bisher 2.191.360 auf 2.276.360	1.788.370	1.799.140
Saldo aller Ein-/Auszahlungen:	0,00	0	0	0	0	0
Summe aller Einzahlungen (ohne ILB):	1.855.354,48	3.471.600	von bisher 2.935.270 auf 2.995.270	von bisher 2.186.260 auf 2.271.260	1.783.270	1.794.040
Summe aller Auszahlungen (ohne ILB):	1.855.354,48	3.471.600	von bisher 2.935.270 auf 2.995.270	von bisher 2.186.260 auf 2.271.260	1.783.270	1.794.040
Saldo aller Ein-/Auszahlungen (ohne ILB):	0,00	0	0	0	0	0
Summe aller Einzahlungen (ohne ILB u. durchl. Gelder):	1.855.354,48	3.471.600	von bisher 2.935.080 auf 2.995.080	von bisher 2.186.070 auf 2.271.070	1.783.080	1.793.850
Summe aller Einzahlungen (ohne ILB u. durchl. Gelder):	1.855.354,48	3.471.600	von bisher 2.935.080 auf 2.995.080	von bisher 2.186.070 auf 2.271.070	1.783.080	1.793.850
Saldo aller Ein-/Auszahlungen (ohne ILB u. durchl. Gelder):	0,00	0	0	0	0	0
Summe der ordentlichen Einzahlungen:	1.520.251,07	1.526.270	1.565.760	1.350.260	1.608.060	1.637.850
Summe der ordentlichen Auszahlungen:	1.804.405,31	2.008.320	1.565.760	1.752.650	1.759.580	1.770.270
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen:	-284.154,24	-482.050	-548.470	-402.390	-151.520	-132.420

Doppischer Budgetplan 2022 1. Nachtrag

1

Sonstiges Budget

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ur-Ansatz 2022	Neuer Ansatz 2022	Veränderung 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2022
18 Auszahlungen für Sachanlagen	797.500	857.500	60.000	495.000	0	0	85.000
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	797.500	857.500	60.000	495.000	0	0	85.000
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-190.200	-250.200	-60.000	-427.700	67.300	67.300	-85.000
25 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-969.700	-1.029.700	-60.000	-1.093.710	-382.930	-397.030	-85.000

ENTWURF

Doppischer Budgetplan 2022 1. Nachtrag

1	Sonstiges Budget
---	------------------

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtung für Kinder
Produkt	3.6.5.2	Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Schatzinsel"

Beschreibung

Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung einer eigenen Kindertagesstätte. Aufgrund gesetzlicher Bestimmungen ist die Ortsgemeinde verpflichtet, neben Privatkindergärten ausreichend Kindergartenplätze für Kinder ab dem 2. Lebensjahr bereit zu stellen

Auftrag

Gesetze (u. a. Kindertagesstättengesetz), Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Familien, Eltern, Kinder

Ziele

Fundierte Betreuung der Kinder, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister, VGV Fachbereich 3 - Jugend/Soziales/Bürgerservice (Herr Gruschinski, Herr Knopp),
VGV Fachbereich 2 - Technik/Umwelt (Herr Kuhl, Herr Orlovic)

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ur-Ansatz 2022	Neuer Ansatz 2022	Veränderung 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2022
18 Auszahlungen für Sachanlagen	98.000	158.000	60.000	85.000	0	0	85.000
3.6.5.2/3003.785930 Ausz. f. Anlagen im Bau (Erweiterung Kita)	0	60.000	60.000	85.000	0	0	85.000
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.000	158.000	60.000	85.000	0	0	85.000
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-98.000	-158.000	-60.000	-85.000	0	0	-85.000
25 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-354.040	-414.040	-60.000	-473.290	-172.390	-179.520	-85.000

Doppischer Budgetplan 2022 1. Nachtrag**2****Finanzen**

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ur-Ansatz 2022	Neuer Ansatz 2022	Veränderung 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2022
27 Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	190.200	250.200	60.000	427.700	0	0	0
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	166.850	226.850	60.000	404.280	-23.500	-23.580	0

ENTWURF

Doppischer Budgetplan 2022 1. Nachtrag

2

Finanzen

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Sonstige Finanzmittel, die zur Aufgabenwahrnehmung erforderlich sind (Darlehensaufnahme, Schuldendienst, Zinseinnahmen aus Geldanlagen, Zinszahlungen für Kassenkredite)

Auftrag

Gesetze (GemHVO, GemO, Haushaltssatzung)

Zielgruppe

Gremien, Aufsichtsbehörde

Ziele

Haushaltsausgleich, Minimierung der Zinsaufwendungen/-auszahlungen, Maximierung der Zinserträge/-einzahlungen, Abbau von Schulden

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister, VGV Fachbereich 1 - Finanzen (Herr Offermann, Herr Hollerbach)

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ur-Ansatz 2022	Neuer Ansatz 2022	Veränderung 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2022
27 Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	190.200	250.200	60.000	427.700	0	0	0
6.1.2.0/6000.692500 Einz. a. d. Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	190.200	250.200	60.000	427.700	0	0	0
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	166.850	226.850	60.000	404.280	-23.500	-23.580	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenen Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in EUR			
im Haushaltsjahr 2022	von bisher 0 € auf 85.000 €	0	0	0
im Haushaltsjahr 2023				
im Haushaltsjahr 2024				
im Haushaltsjahr 2025				
SUMME	von bisher 0 € auf 85.000 €	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	von bisher: 342.700 € auf: 427.700 €	0	0	0

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1,2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²	731.475	708.199	935.049
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2,3}	319.352	531.863	1.103.683
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	1.050.827	1.240.063	2.038.733

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.