



# 1. Nachtragshaushaltsplan

der Ortsgemeinde

**Melsbach**

für das

**Haushaltsjahr 2024**



# 1. Nachtragshaushaltssatzung

der Ortsgemeinde Melsbach für das Haushaltsjahr 2024 vom 20. Dezember 2024

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung in der zur Zeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Die §§ 2 - 8 bleiben unverändert.

## § 2 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

### 1. im Ergebnishaushalt

	gegenüber bisher Euro	verändert um Euro	nunmehr festgesetzt auf Euro
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.187.983,00	0,00	3.187.983,00
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.349.872,00	70.000,00	3.419.872,00
<b>der Jahresüberschuss auf</b>	<b>-161.889,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-231.889,00</b>

### 2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-240.600,00	70.000,00	-310.600,00
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	348.400,00	430.000,00	778.400,00
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	698.400,00	700.000,00	1.398.400,00
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>			<b>-620.000,00</b>
<b>der Finanzmittelfehlbetrag auf</b>	<b>-590.600,00</b>	<b>-340.000,00</b>	<b>-930.600,00</b>

Die Haushaltssatzung tritt zum 01.01.2024 in Kraft.

Rengsdorf, 20.12.2024

Ortsgemeinde Melsbach

Klein, Ortsbürgermeister

# Vorbericht

## zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Melsbach

### für das Haushaltsjahr 2024

#### Erläuterung der Veränderungen

#### Ergebnishaushalt

Das Jahresergebnis verschlechtert sich um 70.000,00 € von ursprünglich -161.889,00 € auf -231.889,00 €. Grund sind die im Folgenden erläuterten Ansätze im 1. Nachtragshaushalt, die in 2024 notwendig werden.

#### 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um insgesamt 70.000,00 € von 584.860,00 € auf 654.860,00 €. Dies ergibt sich aus:

Sanierung Kunstrasenplatz Melsbach – Austausch des Kunststoffgranulates (70.000,00 €)

Im Sommer 2022 sind erstmals Verklumpungen des Kunststoffgranulates auf dem Sportplatz Melsbach aufgetreten. Nach eingehender Analyse und Informationsaustausches mit dem Herstellerunternehmen Fa. Heiler war nicht nur der Sportplatz Melsbach von Granulatverklumpungen betroffen, sondern viele weitere Sportplätze in ganz Deutschland.

Ursache der Granulatverklumpungen ist, dass wenn das Kunststoffgranulat eine längere Zeit hoher Temperaturen über 30 Grad und Trockenheit ausgesetzt ist, dass es im Granulat zu sog. Explosionen in den chemischen Verbindungen kommt, die diese Verklumpungen hervorrufen.

Nach Aussagen der Experten verschwinden diese Verklumpungen in den kalten Monaten und treten in den trockenen und hochsommerlichen Monaten (Juli bis September) wieder auf.

Dies hat sich von Juli bis September 2023 wieder gezeigt.

Im Jahr 2024 sind die ersten Verklumpungen bereits im April aufgetreten. Da die Ortsgemeinde Melsbach seit der Gesetzesänderung kein Kunststoffgranulat mehr nachgefüllt hat, sondern nur Quarzsand (letztmals 2023), ist die Füllhöhe des Kunststoffgranulat-Quarzsandgemisches immer geringer geworden, so dass man z.Zt. eine im Durchschnitt 1 cm geringere Füllhöhe aufweisen kann.

Demzufolge besteht die Gefahr, dass man aufgrund der geringen Füllhöhe durch den Spiel- und Trainingsbetrieb nicht nur den Kunststoffbelag sondern auch die darunter liegende Elastikschicht beschädigt. Um diese Problematik und die der weiteren Verklumpungen (stellt auch eine Gesundheitsgefahr dar) zu vermeiden, erwägt die Ortsgemeinde Melsbach einen Austausch des Infill durch ein Quarzsand-/Korkgemisch oder nur durch Quarzsand.

Hiervon verspricht sich die Ortsgemeinde Melsbach, dass man die durchschnittliche Lebensdauer von 15 Jahren um 5-7 Jahre verlängern kann. Ein Argument dafür ist, dass die verschiedenen Hersteller unabhängig voneinander in der Angebotsphase dem jetzigen Sportplatz (12 Jahre alt) ein positives Zeugnis ausgestellt haben, sodass man durch die beschriebene Sanierungsmaßnahme ein besseres finanzielles und wirtschaftliches Kosten-Nutzen-Verhältnis erreichen kann.

## Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt spiegeln sich die v. g. Ansätze aus dem Ergebnisplan mit Ausnahme der nicht zahlungsrelevanten Vorgänge (Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Zuführungen und Entnahmen aus Rückstellungen usw.) wieder.

Um Wiederholungen zu vermeiden wird daher nicht näher auf die einzelnen Ansätze der Einzahlungen und Auszahlungen eingegangen. Dies betrifft die Positionen F 1 bis einschließlich F 23 des vorliegenden Finanzhaushaltes.

Die sogenannte freie Finanzspitze (Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen, Position F 23) verändert bzw. verschlechtert sich um 70.000,00 € von – 240.600,00 € auf – 310.600,00 €.

Zusätzlich zu den Festsetzungen im Ergebnisplan sind im Finanzhaushalt die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen und Beiträgen ersichtlich.

Für die Auszahlung für Sachanlagen werden folgende zusätzliche Auszahlungen benötigt:

Umbau und Erweiterung KiTa Teil I, Mensa und Küchenbereich	700.000,00 €
Zuweisungen vom Land	246.500,00 €
Zuweisungen vom Kreis	<u>183.500,00 €</u>
Saldo	270.000,00 €

Zu dieser Maßnahme wird ein vorzeitiger Baubeginn zum 01.10.2024 beantragt.

Für die Umgestaltung und Erweiterung der KiTa Melsbach der ev. Kirchengemeinde Feldkirchen-Altewied, die seit März 2023 in der Bauträgerschaft der Ortsgemeinde Melsbach liegt, wurde für den 1. Bauabschnitt (EG ehemaliges Gemeindezentrum in Küche und Mensa) ein Förderantrag über das Sofortförderprogramm 2024 des Landes RLP und ein Förderantrag beim Kreis Neuwied über die 40%-Förderregelung beantragt.

Da die Abrechnung und Abwicklung des Sofortförderprogramm 2024 bis zum 31.12.2025 abgeschlossen sein muss, hat die Ortsgemeinde Melsbach einen förderunschädlichen vorzeitigen Baubeginn zum 01.10.2024 beantragt.

So hat man genügend Zeit, um die geplanten Bauvorhaben bis Ende 2025 umzusetzen.

Dem geplanten Bauumfang in Höhe von ca. 700.000,00 € stehen zu erwartende Fördergelder von ca. 430.000,00 € gegenüber.

Bei dem Jahresabschluss 2023 (ungeprüft) haben sich die bestehenden liquiden Mittel um 376.419,61 € von 2.147.726,84 € auf 2.524.146,45 € erhöht.

# Ergebnishaushalt 2024

## 1. Nachtrag

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2024	neu 2024	Differenz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlichem und außerordentlichem Tätigkeitsbereich</b>							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.257.120	2.257.120	0	2.346.550	2.412.490	2.471.640
40110000	Grundsteuer A	1.760	1.760	0	1.760	1.760	1.760
40120000	Grundsteuer B	336.560	336.560	0	336.560	336.560	336.560
40130000	Gewerbesteuer	450.000	450.000	0	450.000	450.000	450.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.283.200	1.283.200	0	1.362.710	1.421.310	1.473.900
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.700	37.700	0	38.900	39.810	40.600
40330000	Hundesteuer	7.170	7.170	0	7.170	7.170	7.170
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG	140.730	140.730	0	149.450	155.880	161.650
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	525.716	525.716	0	468.716	468.716	468.716
41112000	Schlüsselzuweisung B	440.440	440.440	0	440.440	440.440	440.440
41440000	von der EU	27.000	27.000	0	0	0	0
41441000	vom Bund	38.000	38.000	0	8.000	8.000	8.000
41442000	vom Land	3.850	3.850	0	3.850	3.850	3.850
41446000	von Sparkassen	350	350	0	350	350	350
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	16.076	16.076	0	16.076	16.076	16.076
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.747	31.747	0	31.747	31.746	31.159
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	600	600	0	600	600	100
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
43224000	für das Bestattungswesen	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	12.921	12.921	0	12.921	12.921	12.921
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	6.526	6.526	0	6.526	6.525	6.438
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.900	53.900	0	59.900	59.900	59.900
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	22.140	22.140	0	22.140	22.140	22.140
44120000	Mieten und Pachten	12.160	12.160	0	18.160	18.160	18.160
44140000	Beteiligung Essenskosten	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
44150000	Bestattungswesen	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.800	15.800	0	15.800	12.800	12.800
44242000	vom Land	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
44250000	vom privaten Bereich	3.200	3.200	0	3.200	200	200
44251000	von privaten Unternehmen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
44290000	von Sonstigen	600	600	0	600	600	600
E7	+ Sonstige laufende Erträge	265.200	265.200	0	55.000	55.000	55.000
46250000	Konzessionsabgaben	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	210.200	210.200	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.149.483</b>	<b>3.149.483</b>	<b>0</b>	<b>2.977.713</b>	<b>3.040.652</b>	<b>3.099.215</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	249.180	249.180	0	255.740	263.130	270.770
50110000	Bürgermeister	19.720	19.720	0	20.310	20.920	21.540
50120000	Beigeordnete	800	800	0	800	800	800
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
50221000	Vergütungen	141.380	141.380	0	148.590	153.050	157.650
50222000	Leistungszulagen	2.900	2.900	0	2.970	3.050	3.140
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	27.640	27.640	0	24.870	25.600	26.360
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	11.110	11.110	0	11.440	11.780	12.120
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	31.460	31.460	0	32.390	33.360	34.380
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	60	60	0	60	60	60
50711000	Pensionsrückstellungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
50791000	Ehrensoldrückstellungen	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
51130000	ehrenamtlich Tätige	6.610	6.610	0	6.810	7.010	7.220
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	584.860	654.860	70.000	354.950	337.450	337.450
52201000	Heizung	64.000	64.000	0	61.500	56.500	56.500
52202000	Strom	31.850	31.850	0	25.100	23.100	23.100
52203000	Wasser / Abwasser	45.150	45.150	0	45.150	45.150	45.150
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	37.100	37.100	0	37.100	37.100	37.100
52206000	Abfallbeseitigung	10.700	10.700	0	10.540	10.540	10.540
52209000	Ausgaben für Winterdienst	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	134.150	134.150	0	51.150	41.150	41.150

# Ergebnishaushalt 2024

## 1. Nachtrag

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2024	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.000	85.000	70.000	7.500	7.000	7.000
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	95.500	95.500	0	20.500	20.500	20.500
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	20.000	20.000	0	15.000	15.000	15.000
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	500	500	0	500	500	500
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.250	7.250	0	7.250	7.250	7.250
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	64.100	64.100	0	14.100	14.100	14.100
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
52431000	Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	1.360	1.360	0	1.360	1.360	1.360
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	10.050	10.050	0	10.050	10.050	10.050
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	5.650	5.650	0	5.650	5.650	5.650
E11	- Abschreibungen	162.012	162.012	0	160.154	156.813	155.001
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.793	5.793	0	5.791	5.499	5.498
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	179	179	0	179	179	179
53420000	mit sozialen Einrichtungen	5.785	5.785	0	5.785	5.155	5.155
53430000	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	8.783	8.783	0	8.783	8.783	8.783
53450000	mit Sportanlagen	53.460	53.460	0	53.460	53.460	53.460
53490000	mit sonstigen Gebäuden	36.217	36.217	0	36.217	36.217	36.217
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	28.269	28.269	0	28.269	28.269	28.269
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	430	430	0	430	430	430
53710000	Kunstgegenstände	32	32	0	32	32	32
53720000	Kulturdenkmäler	65	65	0	65	65	26
53810000	Fahrzeuge	12.770	12.770	0	12.770	11.000	9.390
53820000	Maschinen und technische Anlagen	77	77	0	77	77	77
53830000	Betriebsvorrichtungen	5.011	5.011	0	3.704	3.383	3.383
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.766	4.766	0	4.217	3.889	3.727
53852000	Betriebsausstattung	375	375	0	375	375	375
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.246.150	2.246.150	0	1.869.950	1.869.950	1.869.950
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	236.200	236.200	0	87.000	87.000	87.000
54144000	an Zweckverbände	12.670	12.670	0	12.670	12.670	12.670
54150000	an den privaten Bereich	10.000	10.000	0	8.000	8.000	8.000
54190000	an Sonstige	300.000	300.000	0	75.000	75.000	75.000
54310000	Gewerbesteuerumlage	35.900	35.900	0	35.900	35.900	35.900
54421000	Landkreise	990.410	990.410	0	990.410	990.410	990.410
54423000	Verbandsgemeinden	660.970	660.970	0	660.970	660.970	660.970
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	107.470	107.470	0	84.490	66.560	66.560
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.700	2.700	0	2.700	700	700
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	600	600	0	600	600	600
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	32.000	32.000	0	16.000	0	0
56240000	Datenverarbeitung	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
56259000	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	2.000	2.000	0	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
56310000	Büromaterial	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	12.650	12.650	0	7.650	7.650	7.650

# Ergebnishaushalt 2024

## 1. Nachtrag

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2024	neu 2024	Differenz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
56331000	Porto	50	50	0	50	50	50
56341000	Fernmeldegebühren	740	740	0	740	740	740
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	230	230	0	230	230	230
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
56411000	Gebäudeversicherungen	11.950	11.950	0	11.970	12.040	12.040
56412000	Kfz-Versicherungen	2.040	2.040	0	2.040	2.040	2.040
56413000	Haftpflichtversicherungen	5.340	5.340	0	5.340	5.340	5.340
56414000	Unfallversicherungen	6.140	6.140	0	6.140	6.140	6.140
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.620	2.620	0	2.620	2.620	2.620
56419000	Sonstige Versicherungen	210	210	0	210	210	210
56430000	Sonstige Beiträge	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
56810000	Grundsteuer	1.490	1.490	0	1.490	1.490	1.490
56920000	Verfügungsmittel	810	810	0	810	810	810
56930000	Repräsentationen	200	200	0	200	200	200
56950000	Ehrengaben	2.800	2.800	0	2.800	2.800	2.800
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.349.672</b>	<b>3.419.672</b>	<b>70.000</b>	<b>2.725.284</b>	<b>2.693.903</b>	<b>2.699.731</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-200.189</b>	<b>-270.189</b>	<b>-70.000</b>	<b>252.429</b>	<b>346.749</b>	<b>399.484</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	38.500	38.500	0	21.000	21.000	21.000
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	37.500	37.500	0	20.000	20.000	20.000
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	500	500	0	500	500	500
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	500	500	0	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	200	200	0	200	200	200
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	200	200	0	200	200	200
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>38.300</b>	<b>38.300</b>	<b>0</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-161.889</b>	<b>-231.889</b>	<b>-70.000</b>	<b>273.229</b>	<b>367.549</b>	<b>420.284</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-161.889</b>	<b>-231.889</b>	<b>-70.000</b>	<b>273.229</b>	<b>367.549</b>	<b>420.284</b>

# Finanzhaushalt 2024

## 1. Nachtrag

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2024	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.257.120	2.257.120	0	2.346.550	2.412.490	2.471.640
60110000	Grundsteuer A	1.760	1.760	0	1.760	1.760	1.760
60120000	Grundsteuer B	336.560	336.560	0	336.560	336.560	336.560
60130000	Gewerbesteuer	450.000	450.000	0	450.000	450.000	450.000
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.283.200	1.283.200	0	1.362.710	1.421.310	1.473.900
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.700	37.700	0	38.900	39.810	40.600
60330000	Hundesteuer	7.170	7.170	0	7.170	7.170	7.170
60521000	Familienleistungsausgleich	140.730	140.730	0	149.450	155.880	161.650
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	509.640	509.640	0	452.640	452.640	452.640
61112000	Schlüsselzuweisung B	440.440	440.440	0	440.440	440.440	440.440
61440000	von der EU	27.000	27.000	0	0	0	0
61441000	vom Bund	38.000	38.000	0	8.000	8.000	8.000
61442000	vom Land	3.850	3.850	0	3.850	3.850	3.850
61446000	von Sparkassen	350	350	0	350	350	350
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	12.300	12.300	0	12.300	12.300	11.800
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	600	600	0	600	600	100
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
63224000	für das Bestattungswesen	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.900	53.900	0	59.900	59.900	59.900
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	22.140	22.140	0	22.140	22.140	22.140
64120000	Mieten und Pachten	12.160	12.160	0	18.160	18.160	18.160
64140000	Beteiligung Essenskosten	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
64150000	Bestattungswesen	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
64170000	Beteiligung Schülerbetreuung	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.800	15.800	0	15.800	12.800	12.800
64242000	vom Land	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
64251000	von privaten Unternehmen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
64290000	von Sonstigen	3.800	3.800	0	3.800	800	800
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
66250000	Konzessionsabgaben	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.903.760</b>	<b>2.903.760</b>	<b>0</b>	<b>2.942.190</b>	<b>3.005.130</b>	<b>3.063.780</b>
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	244.180	244.180	0	250.740	258.130	265.770
70110000	Bürgermeister	19.720	19.720	0	20.310	20.920	21.540
70120000	Beigeordnete	800	800	0	800	800	800
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
70221000	Vergütungen	141.380	141.380	0	148.590	153.050	157.650
70222000	Leistungszulagen	2.900	2.900	0	2.970	3.050	3.140
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	27.640	27.640	0	24.870	25.600	26.360
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	11.110	11.110	0	11.440	11.780	12.120
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	31.460	31.460	0	32.390	33.360	34.380
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	60	60	0	60	60	60
71130000	ehrenamtlich Tätige	6.610	6.610	0	6.810	7.010	7.220
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	584.860	654.860	70.000	354.950	337.450	337.450
72201000	Heizung	64.000	64.000	0	61.500	56.500	56.500
72202000	Strom	31.850	31.850	0	25.100	23.100	23.100
72203000	Wasser / Abwasser	45.150	45.150	0	45.150	45.150	45.150
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	37.100	37.100	0	37.100	37.100	37.100

# Finanzhaushalt 2024

## 1. Nachtrag

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2024	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
72206000	Abfallbeseitigung	10.700	10.700	0	10.540	10.540	10.540
72209000	Auszahlungen für Winterdienst	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	134.150	134.150	0	51.150	41.150	41.150
72311000	Unterhaltung beb. Grundstücke	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.000	85.000	70.000	7.500	7.000	7.000
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	95.500	95.500	0	20.500	20.500	20.500
72339000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung	20.000	20.000	0	15.000	15.000	15.000
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	500	500	0	500	500	500
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.250	7.250	0	7.250	7.250	7.250
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	64.100	64.100	0	14.100	14.100	14.100
72420000	Getränke und Verzehrkosten	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
72431000	Weitere Verw.- und Betriebsausgaben - Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
72480000	Sonstige bezogene Leistungen	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	1.360	1.360	0	1.360	1.360	1.360
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	15.700	15.700	0	15.700	15.700	15.700
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.246.150	2.246.150	0	1.869.950	1.869.950	1.869.950
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	236.200	236.200	0	87.000	87.000	87.000
74144000	an Zweckverbände	12.670	12.670	0	12.670	12.670	12.670
74159000	an den sonstigen privaten Bereich	300.000	300.000	0	75.000	75.000	75.000
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	10.000	10.000	0	8.000	8.000	8.000
74310000	Gewerbesteuerumlage	35.900	35.900	0	35.900	35.900	35.900
74421000	Landkreise	990.410	990.410	0	990.410	990.410	990.410
74423000	Verbandsgemeinden	660.970	660.970	0	660.970	660.970	660.970
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	107.470	107.470	0	84.490	66.560	66.560
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.700	2.700	0	2.700	700	700
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	600	600	0	600	600	600
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	32.000	32.000	0	16.000	0	0
76240000	Datenverarbeitung	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	2.000	2.000	0	0	0	0
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
76310000	Büromaterial	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	12.650	12.650	0	7.650	7.650	7.650
76331000	Porto	50	50	0	50	50	50
76341000	Fernmeldegebühren	740	740	0	740	740	740
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	230	230	0	230	230	230
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
76390000	Sonstige	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
76411000	Gebäudeversicherungen	11.950	11.950	0	11.970	12.040	12.040
76412000	Kfz-Versicherungen	2.040	2.040	0	2.040	2.040	2.040
76413000	Haftpflichtversicherungen	5.340	5.340	0	5.340	5.340	5.340
76414000	Unfallversicherungen	6.140	6.140	0	6.140	6.140	6.140
76416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.620	2.620	0	2.620	2.620	2.620
76419000	Sonstige Versicherungen	210	210	0	210	210	210
76430000	sonstige Beiträge	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300

# Finanzhaushalt 2024

## 1. Nachtrag

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2024	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
76810000	Grundsteuer	1.490	1.490	0	1.490	1.490	1.490
76920000	Verfügungsmittel	810	810	0	810	810	810
76930000	Repräsentationen	200	200	0	200	200	200
76931000	Ehrengaben	2.800	2.800	0	2.800	2.800	2.800
76990000	Sonstige Ifd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.182.660</b>	<b>3.252.660</b>	<b>70.000</b>	<b>2.560.130</b>	<b>2.532.090</b>	<b>2.539.730</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-278.900</b>	<b>-348.900</b>	<b>-70.000</b>	<b>382.060</b>	<b>473.040</b>	<b>524.050</b>
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.500	38.500	0	21.000	21.000	21.000
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	37.500	37.500	0	20.000	20.000	20.000
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	500	500	0	500	500	500
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	500	500	0	500	500	500
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	200	200	0	200	200	200
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	200	200	0	200	200	200
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>38.300</b>	<b>38.300</b>	<b>0</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-240.600</b>	<b>-310.600</b>	<b>-70.000</b>	<b>402.860</b>	<b>493.840</b>	<b>544.850</b>
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-240.600</b>	<b>-310.600</b>	<b>-70.000</b>	<b>402.860</b>	<b>493.840</b>	<b>544.850</b>
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	348.400	778.400	430.000	0	0	0
68141000	von dem Bund	330.000	330.000	0	0	0	0
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	0	246.500	246.500	0	0	0
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	18.400	201.900	183.500	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>348.400</b>	<b>778.400</b>	<b>430.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	698.400	1.398.400	700.000	30.000	30.000	30.000
78521000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	23.400	23.400	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	55.000	55.000	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	490.000	490.000	0	0	0	0
78594000	Auszahlungen für AiB	100.000	800.000	700.000	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>698.400</b>	<b>1.398.400</b>	<b>700.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-350.000</b>	<b>-620.000</b>	<b>-270.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-590.600	-930.600	-340.000	372.860	463.840	514.850
	Finanzierungstätigkeit						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Finanzhaushalt 2024

## 1. Nachtrag

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2024	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-590.600	-930.600	-340.000	0	0	0
69644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	-590.600	-930.600	-340.000	0	0	0
<b>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-590.600</b>	<b>-930.600</b>	<b>-340.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-590.600</b>	<b>-930.600</b>	<b>-340.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-590.600	-930.600	-340.000	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-240.600	-310.600	-70.000	402.860	493.840	544.850

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der "sog. Freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)									
lfd. Nr.	Orts-gemeinde Melsbach Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1)</sup> 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres 2027	in € <sup>2</sup>	
								eingeschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	eingeschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	223.978,78	208.720,00	-310.600,00	402.860,00	493.840,00	544.850,00		
2	<b>abzüglich</b> Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0	0	0	0	0		
3	= „freie Finanzspitze“	223.978,78	208.720	-310.600	402.860	493.840	544.850		
4	<b>abzüglich</b> Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)								
5	<b>verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: 0)</b>	223.978,78	208.720	-310.600	402.860	493.840	544.850		
Entstehungsrechnung		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3)</sup>							
Verwendungsrechnung		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3)</sup>							
		Jahr Betrag:							
		Jahr Betrag:							
		...							

1) - Ergebnisse des Haushaltsjahres, sofern vorliegend.

2) - Angaben können auch in 1.000,00 € erfolgen.

3) - Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.