

Niederschrift über die öffentliche Sitzung des Ortsgemeinderates der Ortsgemeinde Neroth

Sitzungstermin: 12.07.2023
Sitzungsbeginn: 19:00 Uhr
Sitzungsende: 21:30 Uhr
Ort, Raum: Neroth, im Gemeindesaal Heltenbergstraße

ANWESENHEIT:

Vorsitz

Herr Egon Schommers

Beigeordnete

Herr Thomas Brokonier 1. Beigeordneter

Herr Nikolaus Hayer 2. Beigeordneter

Mitglieder

Frau Christine Brusten

Herr Willi Eckhard

Herr Herbert Haas

Frau Pia Kläs

Herr Helmut Müllerstein

Herr Klaus-Dieter Peters

Verwaltung

Herr Tobias Schaefer FB 1 Organisation und Finanzen

Gäste

Herr Dipl.-Ing. (FH) Thomas Pitsch bis einschließlich TOP 03

Fehlende Personen:

Mitglieder

Herr Ralf Blumberg entschuldigt

Frau Yvonne Geimer entschuldigt

Herr Gerd Hunz entschuldigt

Herr Peter Schottes entschuldigt

Die Mitglieder des Ortsgemeinderates Neroth waren durch Einladung vom 03.07.2023 auf Mittwoch, den 12.07.2023 unter Mitteilung der Tagesordnung einberufen. Zeit und Ort der Sitzung sowie die Tagesordnung waren öffentlich bekannt gemacht. Gegen die ordnungsgemäße Einberufung werden keine Einwendungen erhoben. Der Ortsgemeinderat Neroth ist beschlussfähig.

Zur Tagesordnung wurden folgende Einwendungen erhoben bzw. Ergänzungen, Änderungen und Dringlichkeitsanträge eingebracht:

Auf Vorschlag des Vorsitzenden werden die TOP 05 und TOP 06 getauscht.

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen

TAGESORDNUNG

Öffentliche Sitzung

1. Niederschrift der letzten Sitzung
2. Einwohnerfragen
3. Erschließung Neubaugebiet "In der Hohrheck" I. und II. Bauabschnitt - Beschluss Bauprogramm und Ausschreibung
4. Annahme von Zuwendungen
5. Beratung und Beschlussfassung der 2. Nachtragshaushaltssatzung sowie des 1. Nachtragshaushaltsplans für das Jahr 2023
6. Teilnahme am Entschuldungsprogramm PEK-RP
7. Informationen des Ortsbürgermeisters
8. Anfragen, Verschiedenes

Nichtöffentliche Sitzung

9. Niederschrift der letzten Sitzung
10. Informationen des Ortsbürgermeisters
11. Anfragen, Verschiedenes

Protokoll:

TOP 1: Niederschrift der letzten Sitzung

Sachverhalt:

Die Niederschrift der öffentlichen Sitzung des Ortsgemeinderates Neroth vom 10.05.2023 ist allen Ratsmitgliedern zugegangen. Es werden keine Änderungs- oder Ergänzungswünsche vorgebracht.

TOP 2: Einwohnerfragen

Sachverhalt:

Es werden keine Fragen gestellt.

Ratsmitglied Klaus-Dieter Peters bemängelt, dass das Protokoll der letzten Sitzung des Bauausschusses nicht vorliegt. Die Inhalte dieser Niederschrift stehen im Zusammenhang mit dem nachfolgenden Tagesordnungspunkt. Er erachtet es als wichtig, die Inhalte der Niederschrift den Anwesenden zur Verfügung zu stellen, damit sie in die Beschlussfassung einfließen können.

TOP 3: Erschließung Neubaugebiet "In der Hohrheck" I. und II. Bauabschnitt - Beschluss Bauprogramm und Ausschreibung Vorlage: 2-0327/23/24-015

Sachverhalt:

Vor Eintritt in den Tagesordnungspunkt bittet der Vorsitzende um Erläuterung der Verzögerungen im Verfahren zur Erschließung bzw. Endausbau der Straße „In der Hohrheck“. Herr Pitsch teilt daraufhin mit, dass insbesondere der am Arbeitsmarkt bestehende Fachkräftemangel an Ingenieuren, die Zusatzbelastung des Ingenieurbüros im Rahmen der Bewältigung der Schäden durch die Flutkatastrophe, bei der auch die Verwaltung in Gerolstein auf das Büro zurückgegriffen hat, und nicht zuletzt die Coronakrise zu den Verzögerungen geführt haben.

Des Weiteren teilt er mit, dass nach mehreren Ortsterminen eine erneute Baugrunduntersuchung des Straßenkörpers erfolgte, mit dem Ergebnis, dass der Untergrund nicht ausreichend tragfähig ist. Bei den vorherigen Überprüfungen dieser Art, ergab es keine Beanstandungen. Zudem hat die seit August 2023 bestehende Ersatzbaustoffverordnung Auswirkungen auf die Deklaration und den technischen Umgang mit Bauschutt. Eine Verteuerung der Entsorgungskosten ist zu erwarten.

Im Anschluss hieran wird durch Herrn Pitsch das Bauvorhaben nochmals eingehend vorgestellt.

Die Entwurfsplanung zur Herstellung / Fertigstellung der Erschließungsstraßen im Neubaugebiet „In der Hohrheck,, I und II BA wurde bereits in der Ortsgemeinderatsitzung am 14.09.2022 durch Herrn Pitsch vom Büro Stratec vorgestellt. Des Weiteren wurden durch das Büro SBT aus Trier ergänzende Untersuchungen des vorhandenen Fahrbahnunterbaus im Teilausbauereich durchgeführt.

Auf Grundlage der Entwurfsplanung und der ergänzenden Untersuchungen des im Teilausbauereich vorhandenen Fahrbahnunterbaus ergibt sich nachfolgendes Bauprogramm.

Achse 1:

- Ausbaubeginn an der Achse 4 (Zum Sportsplatz, Station 0 + 4,249)
- Ausbauende an Station 0 + 203,749 (Anschluss an vorhandenen Wirtschaftsweg)
- Ausbaulänge ca. 199,50 m
- Die Länge des Teilausbaus beträgt ca. 140,25 m, die Länge des Vollausbaus beträgt ca. 59,25 m
- Ausbaubreite ca. 4,50 – 5,15 m, einschl. beidseitig 2-Zeiliger Rinne aus Betonsteinen, Schwarzdecke somit ca. 3,85 – 4,20 breit
- Ableitung des Oberflächenwassers über die 2 zeilige Schrägrinne und zugehörige Straßenabläufe
- Fahrbahnabschluss beidseitig mit Rundbordstein 15 / 22
- Gehweg einseitig links, Breite 1,25 m (einschl. Rundbord und Tiefbordstein)
- Gehwegabschluss Rundbord und Tiefbordstein 8 / 20
- Gehwegbelag in Betonsteinpflaster, 8 cm stark
- Erforderliche Erdarbeiten
- Herstellung des frostsicheren Unterbaus
- Im Bereich des Teilausbaus aufnehmen der vorhanden Asphalttragschicht (Baustraße)
- Im Bereich des Teilausbaus aufnehmen der vorhandenen Frostschutzschicht in einer Stärke von ca. 25 cm und Einbau einer ,Schottertragschicht in einer Stärke von 25 cm
- Herstellung der bituminösen Tragschicht, 10 cm stark
- Herstellung der bituminösen Deckschicht, 4 cm stark
- Im Bereich des Vollausbaus, Herstellung der Straßenbeleuchtung
- Verlegung Leerrohre für Glaserfaserleitung
- Nebenarbeiten

Achse 2

Ausbaubeginn an der Achse 2, Station 0 + 2,51

Ausbauende Station 0 + 152,65

Ausbaulänge ca. 150,15 m

Ausbau als Teilausbau

- Ausbaubreite ca. 5,35 m, einschl. einseitig 2-Zeiliger Rinne aus Betonsteinen und Betontiefbordstein 8/20/100 auf der gegenüberliegenden Seite, Schwarzdecke somit ca. 4,95 m breit
- Fahrbahnabschluss einseitig mit Rundbordstein 15 / 22, auf der gegenüberliegenden Seite Tiefbordstein 8/20/100
- Ableitung des Oberflächenwassers über die 2 zeilige Schrägrinne und zugehörige Straßenabläufe
- Erforderliche Erdarbeiten
- Herstellung des frostsicheren Unterbaus
- Im Bereich des Teilausbaus aufnehmen der vorhanden Asphalttragschicht (Baustraße)
- Im Bereich des Teilausbaus aufnehmen der vorhandenen Frostschutzschicht in einer Stärke von ca. 25 cm und Einbau einer ,Schottertragschicht in einer Stärke von 25 cm
- Herstellung der bituminösen Tragschicht, 10 cm stark
- Herstellung der bituminösen Deckschicht, 4 cm stark
- Verlegung Leerrohre für Glasfaseranschluss
- Nebenarbeiten

Achse 3

Ausbaubeginn an der Achse 1, Station 0 + 2,49

Ausbauende an Station 0 + 240,19

Ausbaulänge ca. 237,70 m

Die Länge des Teilausbaus beträgt ca. 61,20 m, die Länge des Vollausbaus beträgt ca. 176,51 m

- Ausbaubreite ca. 5,35 m, einschl. einseitig 2-Zeiliger Rinne aus Betonsteinen und Betontiefbordstein 8/20/100 auf der gegenüberliegenden Seite, Schwarzdecke somit ca. 4,95 m breit
- Fahrbahnabschluss einseitig mit Rundbordstein 15 / 22, auf der gegenüberliegenden Seite Tiefbordstein 8/20/100
- Ableitung des Oberflächenwassers über die 2 zeilige Schrägrinne und zugehörige Straßenabläufe
- Erforderliche Erdarbeiten
- Herstellung des frostsicheren Unterbaus
- Im Bereich des Teilausbaus aufnehmen der vorhandenen Asphalttragschicht (Baustraße)
- Im Bereich des Teilausbaus aufnehmen der vorhandenen Frostschutzschicht in einer Stärke von ca. 25 cm und Einbau einer Schottertragschicht in einer Stärke von 25 cm
- Herstellung der bituminösen Tragschicht, 10 cm stark
- Herstellung der bituminösen Deckschicht, 4 cm stark
- Im Bereich des Vollausbau Herstellung der Straßenbeleuchtung
- Verlegung Leerrohre für Glasfaseranschluss
- Nebenarbeiten

Achse 4

Ausbaubeginn Mitte Hs Nr. 14 (Anschluss an vorhandene Fahrbahn)

Ausbaulänge ca. 51,37 m

- Ausbaubreite ca. 4,50 – 6,20 m, einschl. beidseitig 2-Zeiliger Rinne aus Betonsteinen, bis ~ Station 50, ab Station 50 nur noch einseitige zweizeilige Rinne, Schwarzdecke somit ca. 4,35 – 5,24 m breit
- Fahrbahnabschluss beidseitig mit Rundbordstein 15 / 22 bis ~ Station 50, ab Station 50 nur noch einseitig
- Ableitung des Oberflächenwassers über die 2 zeilige Schrägrinne und zugehörige Straßenabläufe
- Erforderliche Erdarbeiten
- Herstellung des frostsicheren Unterbaus
- Herstellung der bituminösen Tragschicht, 10 cm stark
- Herstellung der bituminösen Deckschicht, 4 cm stark
- Verlegung Leerrohre für Glasfaseranschluss
- Nebenarbeiten

Abschließend wird festgestellt, dass erneut gestiegene Baukosten festzustellen sind. Im nachfolgenden Tagesordnungspunkt sind diese Mehrkosten im 1. Nachtragshaushalt zu berücksichtigen.

Beschluss:

Der Ortsgemeinderat Neroth stimmt dem zuvor aufgeführten Bauprogramm zu. Das Büro Stratec aus Wittlich wird beauftragt die erforderlichen Arbeiten zur Erschließung / Fertigstellung der Erschließungsstraßen im Neubaugebiet „In der Hohrheck“ auszuschreiben. Die Ausschreibung erfolgt erst nach Genehmigung des Nachtragshaushaltes.

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen

TOP 4: Annahme von Zuwendungen
Vorlage: 1-0272/23/24-012

Sachverhalt:

Die Annahme und Einwerbung von Sponsoringleistungen, Spenden, Schenkungen und ähnlichen Zuwendungen bedarf nach § 94 Absatz 3 GemO der Genehmigung durch den Gemeinderat, wobei die genannte Vorschrift erst dann Anwendung findet, wenn die Zuwendung im Einzelfall eine Wertgrenze von 100 € übersteigt.

Zur Wahrung des Transparenzgebotes erfolgt die Beratung über die Genehmigung solcher Zuwendungen grundsätzlich in öffentlicher Sitzung, es sei denn, dass der Geber aus berechtigtem Interesse um vertrauliche Behandlung seines Namens gebeten hat.

Beschluss:

Der Ortsgemeinderat genehmigt die Annahme/Vermittlung nachfolgender Zuwendungen:

Art der Zuwendung	Zuwendungsgeber	Eingang der Zuwendung	Umfang der Zuwendung	Zuwendungszweck
Geldspende	Musikband Neroburger	18.04.2023	1.250,00 €	Spende Spielplatz Neroth

Der Ortsgemeinderat nimmt die nachfolgende Zuwendung unter der Wertgrenze zur Kenntnis:

Art der Zuwendung	Zuwendungsgeber	Eingang der Zuwendung	Umfang der Zuwendung	Zuwendungszweck
Geldspende	Firma Blum Schmidt Transporte GmbH Layenstraße 30 54570 Neroth	30.11.2022	50,00 €	Seniorentag Ortsgemeinde Neroth

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen

TOP 5: Beratung und Beschlussfassung der 2. Nachtragshaushaltssatzung sowie des 1. Nachtragshaushaltsplans für das Jahr 2023
Vorlage: 1-0328/23/24-014

Sachverhalt:

Nach Zuleitung an den Ortsgemeinderat hat die vorliegende 2. Nachtragshaushaltssatzung sowie der 1. Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2023 im Zeitraum 24.06.2023 bis 07.07.2023 öffentlich zur Einsichtnahme ausgelegt. Es wurden keine Vorschläge durch Einwohner eingebracht.

Der Hauptgrund zur Erstellung des Nachtragshaushaltsplans sind die zu erwartende Kostensteigerungen für die beiden Investitionsmaßnahmen zur Erschließung des 1. bzw. 2. Bauabschnitts „In der Hohrheck“.

Die bis vor der Sitzung bekannten, voraussichtlichen Baukosten lauten wie folgt:

Kostenstelle 541000000 Gemeindestraßen		
	Investitionsnummer 24-5410-07	Investitionsnummer 24-5410-05
	Endausbau 1.Bauabschnitt	Erschließung 2.Bauabschnitt
Ansatz Haushalt 2023	373.000 €	352.000 €
Ansatz 1. Nachtragshaushalt 2023	671.000 €	478.000 €
Differenz	298.000 €	126.000 €

Nähere Einzelheiten können dem Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan entnommen werden.

Im Rahmen des im TOP 3 vorgestellten Bauprogramms wurde durch Herrn Pitsch für den Endausbau im 1. BA sowie für die Erschließung des 2. BA jeweils eine aktualisierte Kostenberechnung vorgestellt, die nicht mit den im 1. Nachtragshaushaltsplan veranschlagten Kosten übereinstimmen. Herr Pitsch teilte im vorherigen TOP mit, dass diese Aktualisierung erst am heutigen Tag erfolgt sei.

Des Weiteren teilt Ratsmitglied Klaus-Dieter Peters mit, dass -entgegen der Hinweise im Vorbericht- nunmehr für 5 Grundstücke des 1. Bauabschnitts Erschließungsbeiträge veranlagt werden können, die den Eigenanteil der Ortsgemeinde verringern.

Auf Vorschlag der Verwaltung wird demzufolge folgender Beschluss gefasst:

Beschluss:

Der Ortsgemeinderat beschließt die 2. Nachtragshaushaltssatzung und den 1. Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2023 mit folgenden Änderungen:

- Der Ansatz für den Endausbau des 1. Bauabschnitts wird auf 716.000 € erhöht.
- Als Gegenfinanzierung sind Erschließungsbeiträge für den 1. Bauabschnitt zu berücksichtigen, die durch die Verwaltung zu ermitteln und in der mittelfristigen Finanzplanung zu berücksichtigen sind.
- Die Finanzierung des Finanzhaushalts sowie die Ermittlung des Investitionskredits ist entsprechend abzuändern.
- Die §§ 1 und 2 der Haushaltssatzung sind entsprechend zu berichtigen.

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen

TOP 6: Teilnahme am Entschuldungsprogramm PEK-RP
Vorlage: 1-0275/23/24-013

Sachverhalt:

Das Land Rheinland-Pfalz hat mit dem Entschuldungsprogramm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP), gesetzlich verankert im Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (LGPEK-RP) vom 07.02.2023, die Voraussetzungen und Regelungen zur anteiligen Entschuldung von Kommunen mit besonders hohen Liquiditätskreditverbindlichkeiten durch das Land geschaffen.

Die Verwaltung stellt anhand der beigefügten Informationen zu diesem Entschuldungsprogramm die Voraussetzungen und Regelungen ausführlich dem Ortsgemeinderat vor und empfiehlt die Teilnahme am Entschuldungsprogramm.

Finanzielle Auswirkungen:

Bei Teilnahme am Entschuldungsprogramm werden die Liquiditätskreditverbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde um 448.678 € (vorläufiges Entschuldungsvolumen) bzw. 494.556 € (endgültiges Entschuldungsvolumen) vermindert. Zugleich sind nach dem Rückgang der Verschuldung geringere Zinsaufwendungen für die verbleibenden Verbindlichkeiten zu zahlen.

Beschluss:

Der Ortsgemeinderat beschließt die Teilnahme am Entschuldungsprogramm PEK-RP.

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen

TOP 7: Informationen des Ortsbürgermeisters

Sachverhalt:

- Dem Vorsitzenden liegt ein Zuwendungsbescheid der Landesforstverwaltung vor, wonach für sog. „nachwachsende Rohstoffe“ auf einer Waldfläche von 242 ha ein Betrag von 24.230 € bewilligt worden sind.
- Im Mai 2023 wurde in Abstimmung mit den Beigeordneten der Kalkung des gemeindlichen Waldes über einen Helikopter zugestimmt. Die Maßnahme wird zu 80 % durch das Land gefördert, der Eigenanteil der Ortsgemeinde liegt bei 2.800 €.

TOP 8: Anfragen, Verschiedenes

Sachverhalt:

- Ratsmitglied Klaus-Dieter Peters bittet die Verwaltung um Beschleunigung der Veranlagung von Erschließungs- sowie wiederkehrenden Beiträgen, damit die zurzeit negative Liquidität der Ortsgemeinde verbessert werden kann. Die Dauer der Vorfinanzierung etwaiger Maßnahmen müsse im Hinblick auf die neuen Regelungen des Haushaltsrechts reduziert werden.

Für die Richtigkeit:



.....
Egon Schommers
(Vorsitzender)



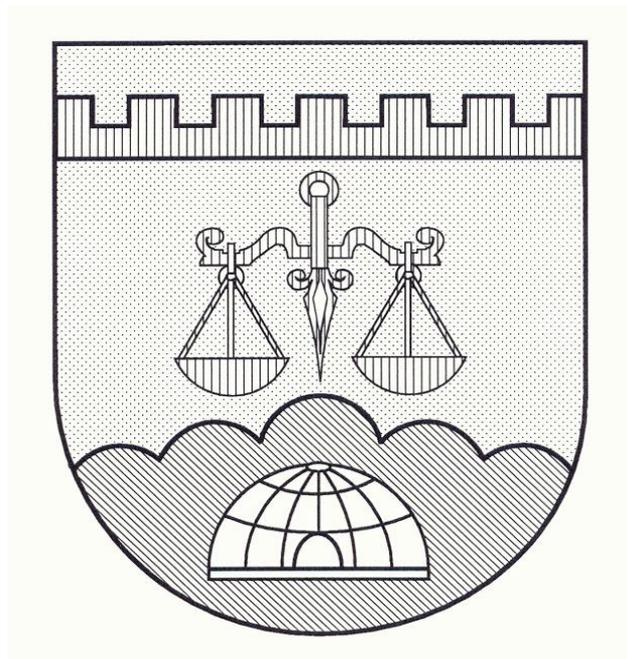
.....
Tobias Schaefer
(Protokollführer)

2. Nachtragshaushaltssatzung

und

1. Nachtragshaushaltsplan

**Ortsgemeinde
Neroth**



für das Haushaltsjahr 2023

2. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Neroth für das Haushaltsjahr 2023 vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 98 Gemeindeordnung (GemO), in der derzeit gültigen Fassung, folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	erhöht um Euro	vermindert um Euro	nunmehr fest- gesetzt auf Euro
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge	1.707.190	0	0	1.707.190
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.853.690	0	0	1.853.690
der Jahresfehlbetrag	-146.500	0	0	-146.500
2. im Finanzhaushalt				
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-109.880	0		-109.880
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	577.190	0	0	577.190
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	804.100	424.000	0	1.228.100
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-226.910	-424.000	0	-650.910
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	336.790	424.000	0	760.790

§ 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:

	Euro		Euro
zinslose Kredite von bisher	0,00	auf	0,00
verzinsten Kredite von bisher	419.800,00	auf	730.400,00
zusammen von bisher	419.800,00	auf	730.400,00

Die §§ 3 bis 8 bleiben unverändert.

Neroth, _____

Egon Schommers
Ortsbürgermeister

Genehmigungsvermerk der Aufsichtsbehörde

Genehmigt gemäß _____ der Gemeindeordnung (GemO) in der zur Zeit gültigen Fassung in Verbindung mit Schreiben vom _____.

54550 Daun, _____

Kreisverwaltung Vulkaneifel
Im Auftrage

Hinweis:

Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom _____ vorgelegt worden. Sie enthält genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis einschließlich _____ von montags bis freitags während der allgemeinen Öffnungszeiten in der Verbandsgemeindeverwaltung Gerolstein, Kyllweg 1, Zimmer 201, 54568 Gerolstein, öffentlich aus.

Entsprechend der Vorschriften des § 24 Abs. 6 (GemO) gelten Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen.

Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder

2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung oder Gemeindeverwaltung, unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Neroth, _____

Egon Schommers
Ortsbürgermeister

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2023 der Ortsgemeinde Neroth

Allgemeine Hinweise:

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, wurde am 20.12.2022 durch den Ortsgemeinderat beschlossen und am 07.02.2021 durch die Kommunalaufsicht genehmigt. Des Weiteren wurde am 12.04.2023 eine 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Jahr 2023 beschlossen, in der lediglich die Friedhofsgebühren angepasst wurden.

Hauptgrund für die Aufstellung des 1. Nachtragshaushaltsplans ist sind die zu erwartende Kostensteigerungen für die beiden Investitionsmaßnahmen zur Erschließung des 1. bzw. 2. Bauabschnitts „In der Hohrheck“. Entsprechend der neusten Kostenschätzung lauten die voraussichtlichen Baukosten wie folgt;

Kostenstelle 5410000000 Gemeindestraßen		
	Investitionsnummer 24-5410-07	Investitionsnummer 24-5410-05
	Endausbau 1.Bauabschnitt	Erschließung 2.Bauabschnitt
Ansatz Haushalt 2023	373.000 €	352.000 €
Ansatz 1. Nachtragshaushalt 2023	671.000 €	478.000 €
Differenz	298.000 €	126.000 €

Beim Endausbau des 1. Bauabschnittskönnen keine Erschließungsbeiträge veranlagt werden, da die Grundstücke vollerschlossen verkauft worden sind. Im Rahmen der Erschließung des 2. Bauabschnitts werden Erschließungsbeiträge von 90 % (=43.0200 €) erwartet, die im Haushaltsjahr 2026 veranschlagt worden sind.

Ergebnishaushalt:

Veränderungen oder Berichtigungen im Ergebnishaushalt sind nicht zu veranschlagen. Die oben genannten Gründe zur Erstellung des 1. Nachtragshaushaltsplans werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Finanzhaushalt:

Ein- und Auszahlungen „aus laufender“ Verwaltungstätigkeit

Hier spiegeln sich die kassenwirksamen Erträge und Aufwendungen des Gesamtergebnishaushalts, als Ein- und Auszahlungen wieder. Ergebniswirksame Veranschlagungen liegen nicht vor, sodass sich im Gesamtfinanzhaushalt unter der Position F 23 „Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen“, keine Veränderungen ergeben.

Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im 1. Nachtragshaushaltsplan sind unveränderte Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 577.190 € veranschlagt. Hierin sind 3.000 € Grabnutzungsentgelte, sowie 574.190 € Beiträge enthalten. An Auszahlungen aus Investitionstätigkeit schlagen 1.228.100 € zu buche. Die Gegenüberstellung weist somit einen negativen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 650.910 € aus.

Verwendet werden die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit zur Verringerung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, da es sich neben den Grabnutzungsentgelten um vorfinanzierte Beiträge handelt.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit stellen sich wie folgt dar:

24-1143-01 Anschaffung Schneeketten	1.600 €
24-5410-05 Erschließung „Hohrheck“ 2. BA	478.000 €
24-5410-06 Installation Ladesäule E-PKW	22.500 €
24-5410-07 Erschließung „Hohrheck“ 1. BA	671.000 €
<u>24-5410-08 Erschließung Mühlenweg</u>	<u>55.000 €</u>
Summe:	1.228.100 €

In den kommenden Haushaltsjahren werden folgende Maßnahmen gegenfinanziert:

24-5410-05 Erschließung „Hohrheck“ 2. BA, 90 % Beiträge	430.200 €
24-5410-06 Installation Ladesäule E-PKW, Bundeszuschuss	18.000 €
<u>24-5410-08 Erschließung Mühlenweg, 90 % Beiträge</u>	<u>49.500 €</u>
Summe:	497.700 €

Die Differenz der beiden Summen ergibt 730.400 €, für die ein Investitionskredit aufgenommen werden muss.

Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierung des Finanzhaushalts gestaltet sich wie folgt:

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 23)	109.880 €
zuzüglich ordentliche Tilgungen (F36)	41.320 €
zuzüglich Saldo Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 33)	650.910 €
<u>abzüglich Aufnahme von Investitionskrediten (F35)</u>	<u>730.400 €</u>
Finanzierung Finanzhaushalt	- 71.710 €

Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde zum 31.12.2022 beträgt 741.471,14 €. Zum Ausgleich des Finanzhaushalts 2023 ist die Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde um 71.710 € auf 813.181,14 € erforderlich.

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Gesamtergebnishaushalt								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
E01	Steuern und ähnliche Abgaben	604.040,35	595.080,00	664.010,00	0,00	664.010,00	664.010,00	664.010,00 664.010,00
E02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	685.443,30	663.090,00	797.870,00	0,00	797.870,00	768.370,00	765.400,00 765.100,00
E04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.978,21	61.490,00	62.820,00	0,00	62.820,00	58.610,00	58.490,00 58.270,00
E05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	354.276,67	95.930,00	153.510,00	0,00	153.510,00	153.510,00	153.510,00 153.510,00
E06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.900,43	7.600,00	7.670,00	0,00	7.670,00	6.870,00	6.870,00 6.870,00
E07	Sonstige laufende Erträge	54.952,21	21.300,00	21.300,00	0,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00 21.300,00
E08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.805.591,17	1.444.490,00	1.707.180,00	0,00	1.707.180,00	1.672.670,00	1.669.580,00 1.669.060,00
E09	Personal - und Versorgungsaufwendungen	535.356,35	634.430,00	643.230,00	0,00	643.230,00	645.900,00	646.050,00 646.180,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.379,68	176.270,00	274.870,00	0,00	274.870,00	236.370,00	236.370,00 236.370,00
E11	Abschreibungen	131.276,57	129.910,00	125.350,00	0,00	125.350,00	106.890,00	103.550,00 103.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendg	664.393,03	674.390,00	773.790,00	0,00	773.790,00	773.790,00	773.790,00 773.790,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	35.829,66	21.290,00	27.200,00	0,00	27.200,00	27.050,00	27.050,00 27.050,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.698.235,29	1.636.290,00	1.844.440,00	0,00	1.844.440,00	1.790.000,00	1.786.810,00 1.786.490,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	107.355,88	-191.800,00	-137.260,00	0,00	-137.260,00	-117.330,00	-117.230,00 -117.430,00
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge	-158,50	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	10,00 10,00
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	10.675,07	9.310,00	9.250,00	0,00	9.250,00	8.130,00	7.070,00 6.130,00
E19	Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und Finanzaufwendungen	-10.833,57	-9.300,00	-9.240,00	0,00	-9.240,00	-8.120,00	-7.060,00 -6.120,00
E20	Ordentliches Ergebnis	96.522,31	-201.100,00	-146.500,00	0,00	-146.500,00	-125.450,00	-124.290,00 -123.550,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	96.522,31	-201.100,00	-146.500,00	0,00	-146.500,00	-125.450,00	-124.290,00 -123.550,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Gesamtfinanzhaushalt								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	607.181,55	595.080,00	664.010,00	0,00	664.010,00	664.010,00	664.010,00 664.010,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	651.324,13	632.330,00	767.830,00	0,00	767.830,00	747.130,00	747.130,00 747.130,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.400,00	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00 1.800,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	353.349,20	95.930,00	153.510,00	0,00	153.510,00	153.510,00	153.510,00 153.510,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.351,30	7.600,00	7.670,00	0,00	7.670,00	6.870,00	6.870,00 6.870,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	30.404,86	21.300,00	21.300,00	0,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00 21.300,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.668.011,04	1.354.040,00	1.616.120,00	0,00	1.616.120,00	1.594.620,00	1.594.620,00 1.594.620,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	503.677,98	632.430,00	640.900,00	0,00	640.900,00	643.570,00	643.720,00 643.850,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	347.655,67	176.270,00	274.870,00	0,00	274.870,00	236.370,00	236.370,00 236.370,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	668.622,06	674.390,00	773.790,00	0,00	773.790,00	773.790,00	773.790,00 773.790,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	21.521,35	21.290,00	27.200,00	0,00	27.200,00	27.050,00	27.050,00 27.050,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 09 bis F 14)	1.541.477,06	1.504.380,00	1.716.760,00	0,00	1.716.760,00	1.680.780,00	1.680.930,00 1.681.060,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	126.533,98	-150.340,00	-100.640,00	0,00	-100.640,00	-86.160,00	-86.310,00 -86.440,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-37,50	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	10,00 10,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	10.675,07	9.310,00	9.250,00	0,00	9.250,00	8.130,00	7.070,00 6.130,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-10.712,57	-9.300,00	-9.240,00	0,00	-9.240,00	-8.120,00	-7.060,00 -6.120,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	115.821,41	-159.640,00	-109.880,00	0,00	-109.880,00	-94.280,00	-93.370,00 -92.560,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	115.821,41	-159.640,00	-109.880,00	0,00	-109.880,00	-94.280,00	-93.370,00 -92.560,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00 0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.798,20	3.000,00	577.190,00	0,00	577.190,00	3.000,00	3.000,00 482.700,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	28.007,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.115,00	3.000,00	577.190,00	0,00	577.190,00	21.000,00	3.000,00 482.700,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-10.242,31	22.500,00	804.100,00	424.000,00	1.228.100,00	0,00	0,00 0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.242,31	22.500,00	804.100,00	424.000,00	1.228.100,00	0,00	0,00 0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.357,31	-19.500,00	-226.910,00	-424.000,00	-650.910,00	21.000,00	3.000,00 482.700,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	183.178,72	-179.140,00	-336.790,00	-424.000,00	-760.790,00	-73.280,00	-90.370,00 390.140,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Gesamtfinanzhaushalt								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	4.500,00	419.800,00	310.600,00	730.400,00	0,00	0,00 0,00
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	45.808,38	45.320,00	41.320,00	0,00	41.320,00	38.630,00	37.710,00 33.990,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-45.808,38	-40.820,00	378.480,00	310.600,00	689.080,00	-38.630,00	-37.710,00 -33.990,00
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber VG im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG im Rahmen der Einheitskasse	137.955,83	-219.960,00	41.690,00	-113.400,00	-71.710,00	-111.910,00	-128.080,00 356.150,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-183.764,21	179.140,00	336.790,00	424.000,00	760.790,00	73.280,00	90.370,00 -390.140,00
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-183.764,21	179.140,00	336.790,00	424.000,00	760.790,00	73.280,00	90.370,00 -390.140,00
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	70.013,03	-204.960,00	-151.200,00	0,00	-151.200,00	-132.910,00	-131.080,00 -126.550,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Teilergebnishaushalt FB 2 Bauen und Umwelt								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
E01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.386,61	31.620,00	31.460,00	0,00	31.460,00	22.660,00	19.760,00 19.650,00
E03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.978,21	61.490,00	62.820,00	0,00	62.820,00	58.610,00	58.490,00 58.270,00
E05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.504,47	7.250,00	6.750,00	0,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00 6.750,00
E06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.941,46	4.770,00	4.870,00	0,00	4.870,00	4.070,00	4.070,00 4.070,00
E07	+ Sonstige laufende Erträge	27.144,29	21.300,00	21.300,00	0,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00 21.300,00
E08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	141.955,04	126.430,00	127.200,00	0,00	127.200,00	113.390,00	110.370,00 110.040,00
E09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	60.368,51	61.620,00	63.940,00	0,00	63.940,00	65.390,00	65.540,00 65.670,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.053,06	87.340,00	124.430,00	0,00	124.430,00	88.530,00	88.530,00 88.530,00
E11	- Abschreibungen	118.627,28	111.960,00	113.100,00	0,00	113.100,00	94.640,00	91.460,00 91.190,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.196,15	3.530,00	3.620,00	0,00	3.620,00	3.620,00	3.620,00 3.620,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	244.245,00	264.450,00	305.090,00	0,00	305.090,00	252.180,00	249.150,00 249.010,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-102.289,96	-138.020,00	-177.890,00	0,00	-177.890,00	-138.790,00	-138.780,00 -138.970,00
E17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-102.289,96	-138.020,00	-177.890,00	0,00	-177.890,00	-138.790,00	-138.780,00 -138.970,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	439,38	340,00	1.150,00	0,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00 1.150,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-101.850,58	-137.680,00	-176.740,00	0,00	-176.740,00	-137.640,00	-137.630,00 -137.820,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Teilfinanzhaushalt FB 2 Bauen und Umwelt								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	5.520,00	6.080,00	0,00	6.080,00	6.080,00	6.080,00 6.080,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.400,00	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00 1.800,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.275,47	7.250,00	6.750,00	0,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00 6.750,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.160,43	4.770,00	4.870,00	0,00	4.870,00	4.070,00	4.070,00 4.070,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	27.596,94	21.300,00	21.300,00	0,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00 21.300,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	41.432,84	40.640,00	40.800,00	0,00	40.800,00	40.000,00	40.000,00 40.000,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	60.368,51	61.620,00	63.940,00	0,00	63.940,00	65.390,00	65.540,00 65.670,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.671,92	87.340,00	124.430,00	0,00	124.430,00	88.530,00	88.530,00 88.530,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	3.254,56	3.530,00	3.620,00	0,00	3.620,00	3.620,00	3.620,00 3.620,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	133.294,99	152.490,00	191.990,00	0,00	191.990,00	157.540,00	157.690,00 157.820,00
F 16	Saldo d. lfd. En- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-91.862,15	-111.850,00	-151.190,00	0,00	-151.190,00	-117.540,00	-117.690,00 -117.820,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 20	Saldo der ordentlichen En- u. Auszahlungen	-91.862,15	-111.850,00	-151.190,00	0,00	-151.190,00	-117.540,00	-117.690,00 -117.820,00
F 21	Saldo der außerordentlichen En- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 22	Saldo der En- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	439,38	340,00	1.150,00	0,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00 1.150,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen En- und Auszahlungen	-91.422,77	-111.510,00	-150.040,00	0,00	-150.040,00	-116.390,00	-116.540,00 -116.670,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00 0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.798,20	3.000,00	577.190,00	0,00	577.190,00	3.000,00	3.000,00 482.700,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	28.007,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.115,00	3.000,00	577.190,00	0,00	577.190,00	21.000,00	3.000,00 482.700,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-10.242,31	22.500,00	804.100,00	424.000,00	1.228.100,00	0,00	0,00 0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.242,31	22.500,00	804.100,00	424.000,00	1.228.100,00	0,00	0,00 0,00
F 33	Saldo der En- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.357,31	-19.500,00	-226.910,00	-424.000,00	-650.910,00	21.000,00	3.000,00 482.700,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Teilfinanzhaushalt FB 2 Bauen und Umwelt

Neroth

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
F34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-19.065,46	-131.010,00	-376.950,00	-424.000,00	-800.950,00	-95.390,00	-113.540,00 366.030,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Produktbeschreibung Kostenstelle 541000000 Gemeindestraßen								
Neroth								
Verantwortliche Organisationseinheit				Verantwortliche Person(en)				
Kurzbeschreibung								
Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb des gemeindlichen Straßennetzes (einschl. der dazugehörigen Verkehrsanlagen, wie z.B. Brücken, Stützmauern, Verkehrsschilder etc.) sowie der Parkplätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenoberflächenentwässerung, Straßenreinigung, ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.								
Teilergebnishaushalt Kostenstelle 541000000 Gemeindestraßen								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
E01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.835,74	5.840,00	5.830,00	0,00	5.830,00	5.660,00	5.540,00 5.540,00
4151000 0	Auflösung Sopo Zuwendungen	5.835,74	5.840,00	5.830,00	0,00	5.830,00	5.660,00	5.540,00 5.540,00
E03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.164,50	53.450,00	54.370,00	0,00	54.370,00	50.290,00	50.280,00 50.280,00
4323000 0	Entgelte f. d. Unterhaltung von Straßen, Wegen und	634,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
4371000 0	Auflösung Sopo Beiträge	58.529,70	53.450,00	54.370,00	0,00	54.370,00	50.290,00	50.280,00 50.280,00
E05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.477,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
4424200 0	Kostenerstattungen vom Land	2.331,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
4429000 0	Kostenerstattungen von Sonstigen	145,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E07	+ Sonstige laufende Erträge	19.170,05	21.300,00	21.300,00	0,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00 21.300,00
4625000 0	Konzessionsabgaben steuerfrei	19.170,05	21.300,00	21.300,00	0,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00 21.300,00
E08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	86.647,31	80.590,00	81.500,00	0,00	81.500,00	77.250,00	77.120,00 77.120,00
E09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	1.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5022100 0	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5029100 0	Vergütungen nebenberuflich Beschäftigte	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5032000 0	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5039000 0	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5042000 0	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	0,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5049000 0	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonst	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5090000 0	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.797,45	20.730,00	53.390,00	0,00	53.390,00	18.990,00	18.990,00 18.990,00
5233100 0	Unterhaltung Brücken, Tunnel, pp.	254,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5233800 0	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze pp.	2.202,14	7.000,00	39.400,00	0,00	39.400,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00
5238000 0	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 1.000 € netto	617,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5253100 0	Straßenoberflächenentwässerung VG-Werke	13.723,20	13.730,00	13.990,00	0,00	13.990,00	13.990,00	13.990,00 13.990,00
E11	- Abschreibungen	75.840,09	70.500,00	72.790,00	0,00	72.790,00	68.020,00	67.850,00 67.840,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 541000000 Gemeindestraßen								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
5322000 0	Afa geleistete Zuwendungen	2.286,78	0,00	2.290,00	0,00	2.290,00	2.290,00	2.290,00 2.290,00
5323000 0	Afa geleistete Investitionskostenzuschüsse	635,56	640,00	640,00	0,00	640,00	640,00	640,00 640,00
5358000 0	Afa Straßen, Wege, Plätze	72.917,75	69.860,00	69.860,00	0,00	69.860,00	65.090,00	64.920,00 64.910,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92.637,54	92.750,00	126.180,00	0,00	126.180,00	87.010,00	86.840,00 86.830,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.990,23	-12.160,00	-44.680,00	0,00	-44.680,00	-9.760,00	-9.720,00 -9.710,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.990,23	-12.160,00	-44.680,00	0,00	-44.680,00	-9.760,00	-9.720,00 -9.710,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.362,23	-570,00	-1.960,00	0,00	-1.960,00	-1.960,00	-1.960,00 -1.960,00
5811000 0	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.362,23	570,00	1.960,00	0,00	1.960,00	1.960,00	1.960,00 1.960,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	-9.352,46	-12.730,00	-46.640,00	0,00	-46.640,00	-11.720,00	-11.680,00 -11.670,00
Erläuterungen								
Erläuterung zu 52338000								
32.400 € Erneuerung der Tragschicht auf der Länge der Erneuerung der Wasserleitung (durch die VG Daun) 7.000 € Regelansatz								

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 541000000 Gemeindestraßen								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	20.190,94	21.300,00	21.300,00	0,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00 21.300,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.642,17	21.300,00	21.300,00	0,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00 21.300,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	1.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.797,45	20.730,00	53.390,00	0,00	53.390,00	18.990,00	18.990,00 18.990,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	16.797,45	22.250,00	53.390,00	0,00	53.390,00	18.990,00	18.990,00 18.990,00
F 16	Saldo d. lfd. En- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.844,72	-950,00	-32.090,00	0,00	-32.090,00	2.310,00	2.310,00 2.310,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 20	Saldo der ordentlichen En- u. Auszahlungen	3.844,72	-950,00	-32.090,00	0,00	-32.090,00	2.310,00	2.310,00 2.310,00
F 21	Saldo der außerordentlichen En- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 22	Saldo der En- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.362,23	-570,00	-1.960,00	0,00	-1.960,00	-1.960,00	-1.960,00 -1.960,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen En- und Auszahlungen	482,49	-1.520,00	-34.050,00	0,00	-34.050,00	350,00	350,00 350,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00 0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	24.938,20	0,00	574.190,00	0,00	574.190,00	0,00	0,00 479.700,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.247,20	0,00	574.190,00	0,00	574.190,00	18.000,00	0,00 479.700,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-10.980,53	22.500,00	802.500,00	424.000,00	1.226.500,00	0,00	0,00 0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.980,53	22.500,00	802.500,00	424.000,00	1.226.500,00	0,00	0,00 0,00
F 33	Saldo der En- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.227,73	-22.500,00	-228.310,00	-424.000,00	-652.310,00	18.000,00	0,00 479.700,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 541000000 Gemeindestraßen

Neroth

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
F34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	44.710,22	-24.020,00	-262.360,00	-424.000,00	-686.360,00	18.350,00	350,00 480.050,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Investitionen Kostenstelle 541000000 Gemeindestraßen							
Neroth							
KST-Bereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
KST-Gruppe	541	Gemeindestraßen					
KST-Produkt	5410	Gemeindestraßen					
Kostenstelle	541000000	Gemeindestraßen					
		Haushaltsjahr					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026
24-5410-03 Ausbau Ortsstraßen (Untere Föhr/Obere Föhr)	3.251,26	0,00	177.110,00	0,00	177.110,00	0,00	0,00 0,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	177.110,00	0,00	177.110,00	0,00	0,00 0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-3.251,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
24-5410-04 Ausbau verschiedener Ortsstraßen u.a.Am Wiesenhang	16.038,27	0,00	397.080,00	0,00	397.080,00	0,00	0,00 0,00
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	397.080,00	0,00	397.080,00	0,00	0,00 0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-7.729,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
24-5410-05 Erschließung "In der Hohrheck", 2. BA	0,00	0,00	-352.000,00	-126.000,00	-478.000,00	0,00	0,00 430.200,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 430.200,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	352.000,00	126.000,00	478.000,00	0,00	0,00 0,00
24-5410-06 Installation Ladesäulen für Elektrofahrzeuge	0,00	-22.500,00	-22.500,00	0,00	-22.500,00	18.000,00	0,00 0,00
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00 0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	22.500,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00 0,00
24-5410-07 Erschließung 1. BA Hohrheck	24.938,20	0,00	-373.000,00	-298.000,00	-671.000,00	0,00	0,00 0,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	24.938,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	373.000,00	298.000,00	671.000,00	0,00	0,00 0,00
24-5410-08 Erschließung Mühlenweg	0,00	0,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	0,00	0,00 49.500,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 49.500,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00 0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	10.980,53	-22.500,00	-802.500,00	-424.000,00	-1.226.500,00	0,00	0,00 0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	33.247,20	0,00	574.190,00	0,00	574.190,00	18.000,00	0,00 479.700,00

Erläuterungen

Erschließung "In der Hohrheck", 2. BA

Für die Herstellung des 2. BA der Erschließungsstraße "In der Hohrheck" liegt die aktualisierte Kostenschätzung des Ingenieurbüros vor. Hierin sind von 478.000 € Gesamtkosten ausgegangen. Erschließungsbeiträge in Höhe von 90 % dieser Gesamtkosten = 430.200 € werden erwartet, sodass ein Eigenanteil bei der Ortsgemeinde von 47.800 € verbleibt.

Installation Ladesäulen für Elektrofahrzeuge

Basierend auf dem Förderprogramm des Bundes „Ladeinfrastruktur vor Ort“ möchte die Ortsgemeinde eine Ladesäule für Elektrofahrzeuge in der Ortsgemeinde Neroth installieren. Bei Gesamtkosten von 22.500 € für die Installation der Ladesäule sowie die Verlegung entsprechender Stromleitungen erhält die Ortsgemeinde einen Bundeszuschuss in Höhe von 80 % = 18.000 €. Der Eigenanteil beläuft sich somit auf 4.500 €.

Erschließung 1. BA Hohrheck

Der 1. BA, der bislang lediglich im Vorstufenausbau hergestellt worden war, wird nunmehr fertiggestellt. Basierend auf der aktualisierten Kostenschätzung des Ingenieurbüros werden Gesamtkosten von 671.000 € erwartet. Da die Grundstücke vollerschlossen verkauft worden sind, können keine Erschließungsbeiträge veranschlagt werden.

Erschließung Mühlenweg

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Investitionen Kostenstelle 541000000 Gemeindestraßen

Neroth

Der Mühlenweg in Neroth gilt als nicht erschlossen. Bei Gesamtkosten für die Erschließungsmaßnahme von 55.000 €, wird mit Erschließungsbeiträge von 90 % = 49.500 € ausgegangen, sodass der Eigenanteil der Ortsgemeinde bei 5.500 € liegt.

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Teilergebnishaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
E01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	604.040,35	595.080,00	664.010,00	0,00	664.010,00	664.010,00	664.010,00 664.010,00
E02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	267.353,00	201.840,00	318.550,00	0,00	318.550,00	318.550,00	318.550,00 318.550,00
E03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	871.393,35	796.920,00	982.560,00	0,00	982.560,00	982.560,00	982.560,00 982.560,00
E09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E11	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	664.293,03	674.390,00	773.790,00	0,00	773.790,00	773.790,00	773.790,00 773.790,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.573,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	665.866,26	674.390,00	773.790,00	0,00	773.790,00	773.790,00	773.790,00 773.790,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	205.527,09	122.530,00	208.770,00	0,00	208.770,00	208.770,00	208.770,00 208.770,00
E17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	-158,50	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	10,00 10,00
E18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	10.675,07	9.310,00	9.250,00	0,00	9.250,00	8.130,00	7.070,00 6.130,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-10.833,57	-9.300,00	-9.240,00	0,00	-9.240,00	-8.120,00	-7.060,00 -6.120,00
E20	Ordentliches Ergebnis	194.693,52	113.230,00	199.530,00	0,00	199.530,00	200.650,00	201.710,00 202.650,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	194.693,52	113.230,00	199.530,00	0,00	199.530,00	200.650,00	201.710,00 202.650,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Teilfinanzhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	607.181,55	595.080,00	664.010,00	0,00	664.010,00	664.010,00	664.010,00 664.010,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	267.353,00	201.840,00	318.550,00	0,00	318.550,00	318.550,00	318.550,00 318.550,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	874.534,55	796.920,00	982.560,00	0,00	982.560,00	982.560,00	982.560,00 982.560,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	668.522,06	674.390,00	773.790,00	0,00	773.790,00	773.790,00	773.790,00 773.790,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	668.522,06	674.390,00	773.790,00	0,00	773.790,00	773.790,00	773.790,00 773.790,00
F 16	Saldo d. lfd. En- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	206.012,49	122.530,00	208.770,00	0,00	208.770,00	208.770,00	208.770,00 208.770,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-37,50	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	10,00 10,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	10.675,07	9.310,00	9.250,00	0,00	9.250,00	8.130,00	7.070,00 6.130,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-10.712,57	-9.300,00	-9.240,00	0,00	-9.240,00	-8.120,00	-7.060,00 -6.120,00
F 20	Saldo der ordentlichen En- u. Auszahlungen	195.299,92	113.230,00	199.530,00	0,00	199.530,00	200.650,00	201.710,00 202.650,00
F 21	Saldo der außerordentlichen En- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 22	Saldo der En- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen En- und Auszahlungen	195.299,92	113.230,00	199.530,00	0,00	199.530,00	200.650,00	201.710,00 202.650,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F 33	Saldo der En- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

1. Nachtragshaushalt, Ortsgemeinde Neroth 2023

Teilfinanzhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen								
Neroth								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	erhöht (+) / vermindert (-)	Neuer Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025 Plan 2026
F34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	195.299,92	113.230,00	199.530,00	0,00	199.530,00	200.650,00	201.710,00 202.650,00

Investitionen Neroth 2023

Investitionen Kostenstelle 1142000000 Liegenschaften						
Neroth						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
24-1142-00 Grunderwerb allgemein	27.269,58					
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	28.007,80					
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	738,22					
Investitionen Kostenstelle 1143000000 Bauhof Ortsgemeinden						
Neroth						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
24-1143-01 Anschaffung von Schneeketten f. d. Kommunaltraktor			- 1.600,00			
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.600,00			
Erläuterungen						
Anschaffung von Schneeketten f. d. Kommunaltraktor						
Aufgrund Vollverschleiß sind die bestehenden Schneeketten vollständig zu ersetzen.						
Investitionen Kostenstelle 5410000000 Gemeindestraßen						
Neroth						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
24-5410-03 Ausbau Ortsstraßen (Untere Föhr/Obere Föhr)	3.251,26		177.110,00			
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			177.110,00			
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-3.251,26					
24-5410-04 Ausbau verschiedener Ortsstraßen u.a.Am Wiesenhang	16.038,27		397.080,00			
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.309,00					
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			397.080,00			
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-7.729,27					
24-5410-05 Erschließung "In der Hohrheck", 2. BA			-478.000,00			430.200,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						430.200,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			478.000,00			
24-5410-06 Installation Ladesäulen für Elektrofahrzeuge		-22.500,00	-22.500,00	18.000,00		
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				18.000,00		
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		22.500,00	22.500,00			
24-5410-07 Erschließung 1. BA Hohrheck	24.938,20		-671.000,00			
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	24.938,20					
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			671.000,00			
24-5410-08 Erschließung Mühlenweg			-55.000,00			49.500,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						49.500,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			55.000,00			
Erläuterungen						
Erschließung "In der Hohrheck", 2. BA						
Für die Herstellung des 2. BA der Erschließungsstraße "In der Hohrheck" liegt die aktualisierte Kostenschätzung des Ingenieurbüros vor. Hierin wird von 478.000 € Gesamtkosten ausgegangen. Erschließungsbeiträge in Höhe von 90 % dieser Gesamtkosten = 430.200 € werden erwartet, sodass ein Eigenanteil bei der Ortsgemeinde von 47.800 € verbleibt.						
Installation Ladesäulen für Elektrofahrzeuge						
Basierend auf dem Förderprogramm des Bundes „Ladeinfrastruktur vor Ort“ möchte die Ortsgemeinde eine Ladesäule für Elektrofahrzeuge in der Ortsgemeinde Neroth installieren. Bei Gesamtkosten von 22.500 € für die Installation der Ladesäule sowie die Verlegung entsprechender Stromleitungen erhält die Ortsgemeinde einen Bundeszuschuss in Höhe von 80 % = 18.000 €. Der Eigenanteil beläuft sich somit auf 4.500 €.						
Erschließung 1. BA Hohrheck						
Der 1. BA, der bislang lediglich im Vorstufenausbau hergestellt worden war, wird nunmehr fertiggestellt. Basierend auf der aktualisierten Kostenschätzung des Ingenieurbüros werden Gesamtkosten von 671.000 € erwartet. Da die Grundstücke vollerschlossen verkauft worden sind, können keine Erschließungsbeiträge						

Investitionen Neroth 2023

Investitionen Kostenstelle 5410000000 Gemeindestraßen

Neroth

veranschlagt worden.

Erschließung Mühlenweg

Der Mühlenweg in Neroth gilt als nicht erschlossen. Bei Gesamtkosten für die Erschließungsmaßnahme von 55.000 €, wird mit Erschließungsbeiträge von 90 % = 49.500 € ausgegangen, sodass der Eigenanteil der Ortsgemeinde bei 5.500 € liegt.

Schuldenübersicht

Schuldenübersicht für den Zeitraum 31.12.2022-31.12.2023

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Zinssatz zum Zeitpunkt der Berichtsgenerie- rung in %	Zinsfestschreibung/ Enddatum	Stand 01.01.2023	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2023	Tilgung Jahr 2023	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2023
Gemeinde 24 Neroth										
Darlehensart 3 Sparkassen										
24-005	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522) Ankauf Wohngebäude/Jugendzentr- um	02.04.2003 33.160,00	1,090	29.03.2029	12.614,22	0,00	132,14	1.970,20	0,00	10.644,02
24-006	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522) Finanzierung Vermögenshaushalt 2002	31.03.2003 207.674,36	0,000	31.03.2023 31.03.2023	76.567,77	0,00	1.818,48	5.190,53	71.377,24	0,00
24-007	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522) Finanzierung Vermögenshaushalt 2003	05.04.2004 47.306,19	1,090	29.03.2029	17.984,06	0,00	188,38	2.810,84	0,00	15.173,22
24-008	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522) Vermögenshaushalt 2001 Umschuldung von DG-Hyp.	30.03.2012 39.535,99	3,060	30.06.2024 30.06.2024	4.259,40	0,00	101,51	3.797,89	0,00	461,51
24-012	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522) Finanzhaushalt 2015	01.07.2016 10.245,29	1,170	30.06.2026 30.12.2026	3.745,29	0,00	40,89	1.000,00	0,00	2.745,29
24-013	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522) Finanzhaushalt 2017	15.05.2018 67.300,00	1,090	30.04.2028 30.12.2057	60.113,61	0,00	651,36	1.428,22	0,00	58.685,39
24-017	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522) Umschuldung Akte 24-006	06.06.2023 71.377,24	3,578	16.09.2030	0,00	71.377,24	1.318,43	5.000,00	0,00	66.377,24
Summe Darlehensart 3		476.599,07			175.284,35	71.377,24	4.251,19	21.197,68	71.377,24	154.086,67
Darlehensart 4 Landesbanken										
24-002	Landesbank Saar (FAD 154695) Vermögenshaushalt 1998	01.04.1999 6.697,92	4,900	31.12.2023 31.12.2023	324,33	0,00	10,27	324,33	0,00	0,00
24-004	Landesbank Saar (FAD 154695) Vermögenshaushalt 2000	30.03.2001 77.256,20	5,560	31.12.2025 31.12.2025	14.690,16	0,00	746,95	5.093,61	0,00	9.596,55
24-014	Investitions- und Strukturbank (FAD 154694) Neuaufnahme 2018	13.12.2019 78.950,00	0,310	13.12.2029 15.02.2044	70.470,09	0,00	215,99	3.186,75	0,00	67.283,34
24-015	Investitions- und Strukturbank (FAD 154694) Umschuldung Akte 24-009	13.12.2019 227.482,44	0,240	13.12.2029 17.08.2048	205.136,69	0,00	487,70	7.712,30	0,00	197.424,39
24-016	Investitions- und Strukturbank (FAD 154694) Traktor, Breitband	01.08.2022 43.800,00	2,460	01.08.2042 15.12.2060	43.252,50	0,00	1.053,91	1.095,00	0,00	42.157,50
Summe Darlehensart 4		434.186,56			333.873,77	0,00	2.514,82	17.411,99	0,00	316.461,78
Darlehensart 7 Private Unternehmen										
24-010	DZ HYP (FAD 154692) Finanzhaushalt 2011	30.03.2012 70.300,00	3,600	30.12.2040 30.12.2040	51.528,12	0,00	1.836,28	2.100,52	0,00	49.427,60
24-011	DZ HYP (FAD 154692) Finanzhaushalt 2012	01.07.2013 10.090,45	3,280	30.06.2043 30.06.2043	7.862,14	0,00	255,62	277,16	0,00	7.584,98
Summe Darlehensart 7		80.390,45			59.390,26	0,00	2.091,90	2.377,68	0,00	57.012,58
Summe Gemeinde 24		991.176,08			568.548,38	71.377,24	8.857,91	40.987,35	71.377,24	527.561,03

Übersicht				
über den voraussichtlichen Stand der der Kreditaufnahmen und ähnlicher Verträge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn des Haushaltsvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2022	2023	2023
in €				
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	570.603	568.548	527.561
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	922.603	741.471	813.181
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, denen Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.	0	0	0
5	Summe der Verbindlichkeiten	1.493.206	1.310.019	1.340.742

Übersicht über die

- Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt**
- Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit**

Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen Posten F 23	./. planmäßige Tilgung Posten F 36	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	27.206,29	36.449,30	-9.243,01
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	19.718,30	40.427,12	-20.708,82
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-45.225,89	39.370,00	-84.595,89
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2021	-134.300,00	45.830,00	-180.130,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-159.640,00	45.320,00	-204.960,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-109.880,00	41.320,00	-151.200,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)				-650.837,72
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-94.280,00	38.630,00	-132.910,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-93.370,00	37.710,00	-131.080,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-92.560,00	33.990,00	-126.550,00
11	Summe				-1.041.377,72

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. freien Finanzspitze)**

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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															
		in €																				
E n t s t e h u n g	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	-134.330,00	-159.640,00	-109.880,00	-94.280,00	-93.370,00	-92.560,00														
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	45.830,00	45.320,00	41.320,00	38.630,00	37.710,00	33.990,00														
		jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag Kommunaler Entschuldungsfonds	6.408,00	6.408,00	6.408,00	6.408,00	6.408,00	6.408,00														
	3	= Zwischensumme	-186.568,00	-211.368,00	-157.608,00	-139.318,00	-137.488,00	-132.958,00														
V e r w e n d u n g	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)																				
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren= >0)	-186.568,00	-211.368,00	-157.608,00	-139.318,00	-137.488,00	-132.958,00														
<table border="1"> <tr> <td colspan="2">Endfällige Kredite</td> </tr> <tr> <td>Jahr:</td> <td>Betrag:</td> </tr> <tr> <td></td> <td>./.</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite		Jahr:	Betrag:		./.	<table border="1"> <tr> <td colspan="3">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung*</td> </tr> <tr> <td>Jahr:</td> <td>31.12.2022</td> <td>Betrag:</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>903.513,48 €</td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung*			Jahr:	31.12.2022	Betrag:			903.513,48 €
Endfällige Kredite																						
Jahr:	Betrag:																					
	./.																					
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung*																						
Jahr:	31.12.2022	Betrag:																				
		903.513,48 €																				

* Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil

Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen

in Rheinland-Pfalz (LGPEK-RP)

-

Informationen für die Ortsgemeinde Neroth

Kontakt:

Verbandsgemeindeverwaltung Gerolstein
Kyllweg 1
54568 Gerolstein
post@gerolstein.de
www.gerolstein.de

Verfasser / Bearbeiter:

Richard Bell / Tobias Schaefer

Inhalt:

- 1. Rechtsgrundlagen**
- 2. Ziele des LGPEK-RP**
- 3. Bemessungsgrundlage/Stichtag/Zeitpunkte/Anpassungen**
- 4. Systematik/Ermittlung Entschuldungsvolumen/Umsetzung**
- 5. Verfahren**
- 6. Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht (GemO und GemHVO)**

1. Rechtsgrundlagen

- 1. Art. 117 Abs. 4 Landesverfassung**

- 2. Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (LG-PEKRP)**

- 3. Landesverordnung zur Durchführung des Landesgesetzes über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (LVOPEK-RP)**

- 4. Gemeindeordnung (GemO); Änderung der §§ 93, 95, 105 und 108**

- 5. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Änderung der § 1, 2, 6, 18, 21**

2. Ziele des LGPEK-RP

- **Besonders mit Liquiditätskrediten belastete Kommunen von einem Teil ihrer Schuldenlast zu befreien,**
- **Dauerhafte Abnahme des Zinsänderungsrisikos für einen Teil der Liquiditätskreditschulden (bei Verzinsung der Finanzmittelbestände),**
- **Entgegenwirken eines erneuten Aufwachsens der Liquiditätskreditschulden,**
- **Tragender Gedanke des PEK-RP ist Solidarität zwischen Land und Kommunen und innerhalb der kommunalen Familie.**

3. Bemessungsgrundlage/Stichtag/Zeitpunkte/Anpassungen

- **Bemessungsgrundlage: Liquiditätskreditverbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde anhand der Schulden- u. Finanzvermögenstatistik sowie Anzahl der Einwohnerinnen und Einwohner (Hauptwohnung nach Melderecht),**
- **Stichtag: 31. Dezember 2020,**
- **Zeitpunkte: 31. Dezember 2021 – Vergleich mit Stichtag 31.12.2020 – Anpassung, wenn sich die Liquiditätskreditverbindlichkeiten verringert haben,**
- **Konkret bedeuten die Zahlen für die Ortsgemeinde Neroth:
Liquiditätskreditverbindlichkeiten zum 31.12.2020: 953.659 €
Anpassung zum 31.12.2021: Ja, da Verringerung gegenüber dem 31.12.2020 auf 875.183 €
Anzahl der Einwohnerinnen und Einwohner zum 31.12.2020: 853**

4. Systematik/Entschuldungsvolumen/Umsetzung (1)

- **Entschuldungsvolumen: Bemessungsgrundlage und Einwohnerzahl sind die maßgeblichen Größen.**
- **Entschuldungsvolumen ergibt sich nach dem Entschuldungstarif abhängig von der Bemessungsgrundlage je Einwohner, aufgeteilt nach drei Bereichen:**

Bis zu einem Sockelbetrag von 167 €	Ab dem Sockelbetrag bis zu einem Spitzenbetrag (von 167 € bis 833 €)	Ab dem Spitzenbetrag von 833 €
Keine Entschuldung	Entschuldung wird die Hälfte der Differenz zwischen Spitzen- u. Sockelbetrag	Entschuldung wird die Differenz zwischen Bemessungsgrundlage je Einwohnerin u. Einwohner und einer maximalen Restschuld von 500 €

- **Entschuldung erfolgt in Form einer Tilgungshilfe (Zuwendung).**

4. Systematik/Entschuldungsvolumen/Umsetzung (2)

Ermittlung des vorläufigen Entschuldungsvolumens:

Bemessungs- grundlage €	Anzahl der Einwohner	Bemessungs- grundlage je Einwohner in €	Max. Restschuld €	Differenz zwischen Spalte 3 u. Spalte 4 in €, zur Hälfte	Vorläufiges Entschuldungsvolumen €
875.183	853	1.026	500	526	448.678

Das vorläufige Entschuldungsvolumen basiert auf den bisherigen Daten. Insgesamt entschuldet das Land alle Kommunen um 3 Mrd. €, sodass das endgültige Entschuldungsvolumen erst feststeht, wenn abschließend geklärt ist, welche Kommunen am Entschuldungsprogramm teilnehmen.

Dies steht erst nach abschließender Prüfung aller Anträge durch das Land fest, voraussichtlich also erst im IV. Q 2023.

Nach einer vorläufigen Berechnung des Landes beträgt das endgültige Entschuldungsvolumen der Ortsgemeinde Neroth 494.556 €. Bei der Ortsgemeinde verbleiben nach Landeshilfe noch 426.505 € (vorläufiges EV) bzw. 380.627 € (endgültiges EV).

5. Verfahren

- **Digitales Antragsverfahren über die Investitions- u. Strukturbank (ISB) Rheinland-Pfalz.**
- **Bis 30.06.2023 – Angaben zur Bemessungsgrundlage im Antragsportal der ISB durch VG-Verwaltung.**
- **Bis 30.09.2023 – Antrag zur Teilnahme am PEK-RP im Antragsportal der ISB durch VG-Verwaltung stellen.**
- **Abschluss eines Vertrages zwischen Ortsgemeinde und Land;
Zeitschiene: bis 12/23 Vertragsangebot vom Land an die Ortsgemeinde
bis 2/2024 Zustimmung Ortsgemeinderat
bis 3/2024 Vertragsabschluss.**
- **Teilnahme am PEK-RP ist freiwillig; allerdings hat Kommunalaufsicht Teilnahme im Haushalts-genehmigungsschreiben zum Haushalt 2023 dringend empfohlen.**

6. Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht (GemO u. GemHVO) –

a) Tilgung der bisherigen Liquiditätskredite (1)

- **Pflicht zur Tilgung der bisherigen Liquiditätskredite innerhalb von 30 Jahren (bis 31.12.2053).**
- **Ausgangspunkt: Liquiditätskreditverbindlichkeiten gegenüber der VG-Einheitskasse zum 31.12.2023.**
- **Tilgungsplan mit einem Mindest-Rückführungsbetrag pro Jahr (ein Dreißigstel der L-Kredite 31.12.2023) aufstellen und im Vorbericht darstellen.**
- **Mindest-Rückführungsbetrag wird Gegenstand des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt; nachrichtlicher Posten F 45 im Finanzhaushalt bzw. Finanzrechnung.**
- **Neben der planmäßigen Tilgung der Investitionskredite ist dieser Mindest-Rückführungsbetrag durch die laufende Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften (Posten F 23 im Finanzhaushalt bzw. der Finanzrechnung).**
- **Die vorgenannten Regelungen gelten unabhängig von der Teilnahme am Entschuldungsprogramm PEK-RP.**

6. Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht (GemO u. GemHVO) –

a) Tilgung der bisherigen Liquiditätskredite (2)

- **Mindest-Rückführungsbetrag, kalkuliert auf Basis Haushalt 2023, ohne Teilnahme am PEK-RP =
1.184.252,83 € : 30 Jahre = 39.475,09 €.**
- **Mindest-Rückführungsbetrag, kalkuliert auf Basis Haushalt 2023, mit Teilnahme am PEK-RP=
1.184.252,83 € abzüglich vorläufiges Entschuldungsvolumen (= 448.678 €) = 24.519,16 €
1.184.252,83 € abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen (= 494.556 €) = 22.989,89 €**
- **Unterschreitung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie dessen Reduzierung in den Folgejahren sind in begründeten Einzelfällen im Einvernehmen mit der Kommunalaufsicht zulässig und im Tilgungsplan zu dokumentieren.**
- **Eine vorzeitige Tilgung oder eine höhere Tilgung sind jederzeit möglich.**
- **Ist die Tilgung aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder unwirtschaftlich, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage (Tilgungsrücklage) eingezahlt werden.**

6. Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht (GemO u. GemHVO) – b) Begrenzung der Laufzeit künftiger Liquiditätskreditverbindlichkeiten und Genehmigungspflicht für Liquiditätskreditverbindlichkeiten

- **Ab dem 01.01.2024** entstehende Liquiditätskreditverbindlichkeiten sollen innerhalb von höchstens drei Jahren getilgt werden.
- Deren Tilgung hat außerhalb des Mindest-Rückführungsbetrages zu erfolgen oder anders ausgedrückt, diese Tilgung ist zusätzlich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften.
- Der Höchstbetrag der Liquiditätskreditverbindlichkeiten gegenüber der VG-Einheitskasse bedarf der Genehmigung der Kommunalaufsicht.
- Die Genehmigung erfolgt auf der Grundlage der Liquiditätsplanung, die mit der Haushaltssatzung der Kommunalaufsicht vorzulegen ist.