Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO

- Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO

  - Vorbemerkungen
  - Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)
  - Statistische Angaben
  - Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre
  - Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen
  - Entwicklung der Finanzkraft, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen
  - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach § 38 Abs. 6 GemHVO
  - Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
  - Entwicklung der Investitionskredite und Schuldenübersicht
  - Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit („Freie Finanzspitze“)
  - Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der „Einheitskasse“)
  - Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF-RP)

- Haushaltsplan nach § 96 GemO

  - Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
  - Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
  - Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO

- Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 GemHVO

  - Bilanz in Kontoform zum 31.12.2018 (bzw. letzter festgestellter Jahresabschluss)
  - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres nach § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO sowie detaillierte Schuldenübersicht (nur Investitionskredite)
  - Übersicht über die „freiwilligen Leistungen“ (KEF-RP)
  - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
  - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Seifen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

vom 28. März 2023

Vorbemerkungen: Der Verwaltungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 festgestellt, dass der Kommunale Finanzausgleich nicht mit der Landesverfassung vereinbar ist. Durch dieses Urteil wurde dem Land aufgegeben, den Finanzausgleich neu zu regeln und den Gemeinden die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Mittel in einem aufgaben- und bedarfsorientierten System zu sichern. Gleichwohl wurde den Gemeinden aufgegeben, selbst größtmögliche Anstrengungen zur Konsolidierung ihrer Finanzlage zu leisten. Vor diesem Hintergrund hat das Land die Nivellierungssätze der Realsteuern wiefolgt angepasst: Grundsteuer A von 300 % auf 345 %, Grundsteuer B von 365 % auf 465 %, Gewerbesteuer von 365 % auf 380 %. Durch die Erhöhung der Nivellierungssätze wurden die Gemeinden in Zugzwang gesetzt, ihre eigenen Hebesätze (§ 5 der Haushaltssatzung) ebenfalls anzupassen, da sie andernfalls finanzielle Nachteile erleiden.

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen
die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Altenkirchen als Aufsichtsbehörde vom …… hiermit bekannt gemacht wird

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
1. **im Ergebnishaushalt**		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	196.261 €	180.433 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	194.776 €	172.909 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf	**1.485 €**	**7.524 €**
2. **im Finanzhaushalt**		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	22.701 €	7.303 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	300 €	300 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.500 €	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**-4.200 €**	**300 €**
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**-6.233 €**	**-10.899 €**
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	**-12.268 €**	**3.296 €**

§ 2
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für		
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinste Kredite auf	4.200 €	0 €
zusammen auf	**4.200 €**	**0 €**

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 €	0 €
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 €	0 €

§ 4
Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für		
Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das laufende Geschäft auf	17.972 €	17.740 €
Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse, Stand 31.12.2022 auf	183.528 €	171.260 €
zusammen auf	**201.500 €**	**189.000 €**

§ 5
Steuerhebesätze

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	460 v. H.	460 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	560 v. H.	560 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	430 v. H.	430 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	36 €	36 €
für den zweiten Hund	72 €	72 €
für jeden weiteren Hund	108 €	108 €
für den ersten gefährlichen Hund	720 €	720 €
für den zweiten gefährlichen Hund	1.080 €	1.080 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.620 €	1.620 €

§ 6
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	-33.635 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	-32.150 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	-24.626 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	-11.823 € .

§ 7
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind.	500 €	500 €

§ 8
Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.	500 €	500 €

Seifen, den 28. März 2023
Ortsgemeinde Seifen

.....

Thorsten Walterschen
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt in der Zeit von ..... bis .....
während der allgemeinen Öffnungszeiten des Rathauses - Montag und Dienstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 16 Uhr, Mittwoch von 8 bis 12 Uhr, Donnerstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 18 Uhr und Freitag von 8 bis 12 Uhr - bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld, Rathausstraße 13, 57610 Altenkirchen, Zimmer U 15, öffentlich aus.

Seifen, den 28.03.2023
Ortsgemeinde Seifen

.....
Thorsten Walterschen
Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2023 und 2024:

1. Die Haushaltssatzung wurde in der öffentlichen Sitzung des Ortsgemeinderats vom ..... mit folgender Mehrheit beschlossen:
   Gesetzliche Zahl der Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....
   Anwesende Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....
   Für die Haushaltssatzung haben gestimmt: ..... Mitglieder
   Gegenstimmen .....
   Stimmenthaltungen .....
2. Die Haushaltssatzung wurde am ..... der Kreisverwaltung in Altenkirchen gemäß § 24 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO vorgelegt.
3. Die Kreisverwaltung Altenkirchen hat die Haushaltssatzung am ..... unter dem Az.: ..... staatsaufsichtlich genehmigt.
4. Die Haushaltssatzung wurde am ..... im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld bekannt gemacht.
5. Der Haushaltsplan wurde an sieben Werktagen im Rathaus Altenkirchen, Zimmer U 15, von ..... bis ..... ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld
Im Auftrag

.....
Annette Stinner
Verbandsgemeindeverwaltungsrätin

Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan

nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2023 / 2024

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushaltund den Teilhaushalten.

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht die Aufstellung des **Ergebnishaushaltes**. Dieser zeigt eine Gegenüberstellung von jährlichen, periodengerecht zugeordneten Erträgen und Aufwendungen und bildet somit den Ressourcenverbrauch ab.
Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 und den Jahresabschlüssen bis 2018 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

Der **Finanzhaushalt** enthält die Planansätze der Ein- und Auszahlungen. Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt werden hier, auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Tilgungen von Krediten sowie neuen Kreditaufnahmen und somit die Veränderung der liquiden Mittel abgebildet.

Nach § 4 GemHVO ist der Haushaltsplan angemessen in **Teilhaushalte** zu gliedern. Diese sind produktorientiert nach dem Produktrahmenplan funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Die sechs Hauptproduktbereiche wurden in 2 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte bilden Bewirtschaftungseinheiten, d. h. innerhalb der Teilhaushalte gelten besondere Deckungsmöglichkeiten. Bei der Bildung wurde von einer Betrachtung der Aufgabenschwerpunkte ausgegangen, da die Teilhaushalte mit ihren wesentlichen Produkten die eigentliche

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Teilhaushalt	Hauptproduktbereich	Bezeichnung
1 - Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	1	Zentrale Verwaltung
	2	Schule und Kultur
	3	Soziales und Jugend
	4	Gesundheit und Sport
	5	Gestaltung der Umwelt
2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	6	Zentrale Finanzdienstleistungen

B. Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit. Diese können durch die Verwendung spezieller Bewirtschaftungsregeln inhaltlich angepasst werden.
Die jeweiligen Anpassungen werden durch Haushaltsvermerke konkretisiert und können aus folgenden Gründen erstellt werden:

Die **Zweckbindung** bestimmter Ertrags- oder Aufwandsansätze (Einzahlungs- oder Auszahlungsansätze) kann nach § 15 GemHVO beschränkt**,** erhöht bzw. vermindert werden.

Die **Deckungsfähigkeit** von Aufwands- bzw. Auszahlungsansätzen kann durch Haushaltsvermerke nach § 16 GemHVO wechsel- oder einseitig erweitert werden.

Nach § 17 GemHVO ist die **Übertragung von Haushaltsermächtigungen** ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch nicht; entsprechende Finanzierungsmittel sind zu sichern.
Bei der Haushaltsplanung 2023 / 2024 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2022 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke:

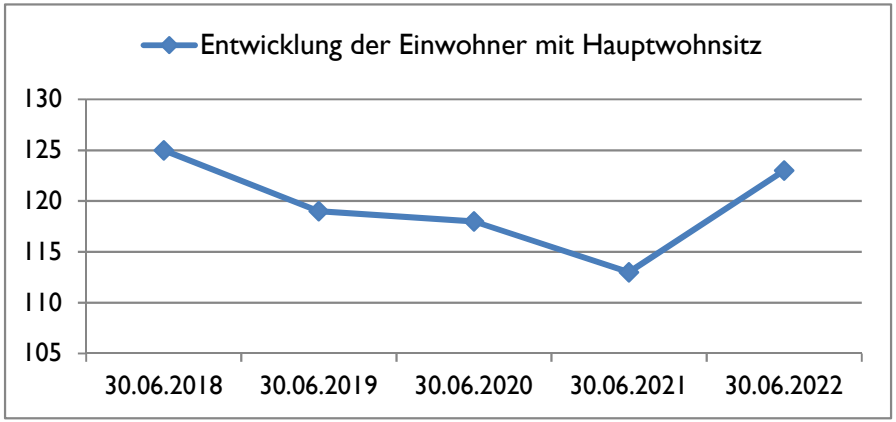
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Nach § 16 Abs. 4 GemHVO werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

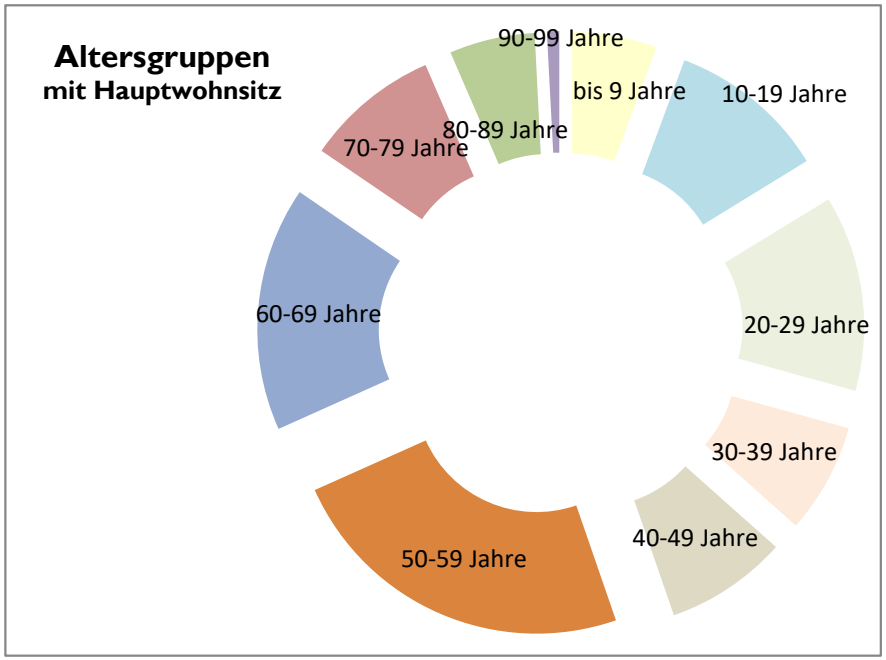
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Haupt-wohnsitz	Neben-wohnsitz	Insgesamt
30.06.2018	125	6	131
30.06.2019	119	7	126
30.06.2020	118	7	125
30.06.2021	113	7	120
30.06.2022	123	8	131



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2022)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	7	6%
10-19 Jahre	13	11%
20-29 Jahre	16	13%
30-39 Jahre	9	7%
40-49 Jahre	10	8%
50-59 Jahre	29	24%
60-69 Jahre	20	16%
70-79 Jahre	11	9%
80-89 Jahre	7	6%
90-99 Jahre	1	1%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	**123**	**100%**



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

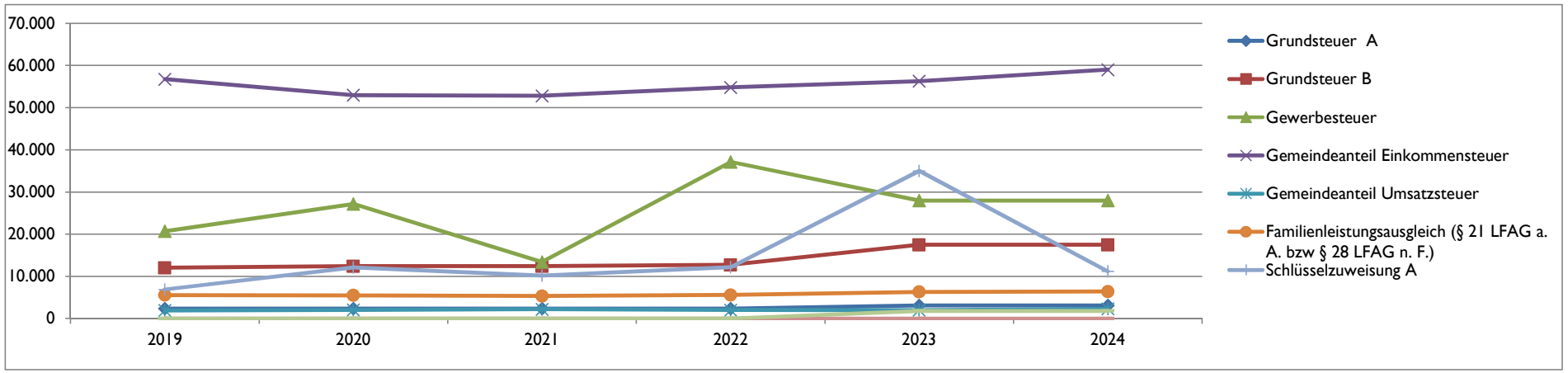
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)				Entwicklung des Eigenkapitals		Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag	aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapital-quote	lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €	in €	in %				in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2018	-12.616	-4.930	- 0,7	1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2018	-2.785	7.498	-10.283
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	385	-4.545	- 0,7	2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	8.690	7.656	1.034
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	-8.883	-13.428	- 1,6	3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	-2.207	7.820	-10.027
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	-7.278	-20.706	- 2,5	4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	-722	7.574	-8.296
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	-12.929	-33.635	-	5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	-3.068	11.393	-14.461
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	1.485	-32.150	-	6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	22.701	10.433	12.268
7	**Zwischensumme**		**-39.837**			**7**	**vorzutragender Betrag**				**-29.766**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	7.524	-24.626	-	8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	7.303	10.899	-3.596
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	12.803	-11.823	-	9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	19.278	10.983	8.295
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	10.305	-1.518	-	10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	18.263	11.068	7.195
11	**Summe**		**-9.205**			**11**	**Summe**				**-17.872**

Die planmäßigen Tilgungsbeträge sowie der Schuldenstand können der in den Anlagen beigefügten Schuldenübersicht entnommen werden.

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 31.12.2022	Soll - Erträge 2019 €	Soll - Erträge 2020 €	Soll - Erträge 2021 €	Soll - Erträge 2022 €	Planung-Erträge 2023 €	Planung-Erträge 2024 €
Grundsteuer A	2.375	2.365	2.363	2.364	3.100	3.100
Grundsteuer B	12.051	12.419	12.411	12.736	17.500	17.500
Gewerbesteuer	20.704	27.169	13.419	37.121	28.000	28.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	56.746	52.960	52.801	54.815	56.300	59.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.914	2.048	2.215	2.028	2.000	2.300
Hundesteuer	1.470	1.764	1.794	1.656	1.800	1.800
Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG a. A. bzw § 28 LFAG n. F.)	5.577	5.515	5.351	5.599	6.300	6.400
Summe	**100.838**	**104.241**	**90.355**	**116.319**	**115.000**	**118.100**

Schlüsselzuweisung A	6.893	12.141	10.201	12.218	35.000	11.200
Schlüsselzuweisung B 2 (bis einschl. 2022)	0	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisung B (ab 2022)	0	0	0	0	1.800	1.800
sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmittel	0	51	0	0	0	0
sonstige allg. Zuweisung - Schuldendiensthilfe "KEF"	2.623	2.623	2.623	2.623	2.623	2.623
sonstige allg. Zuweisung - Gewerbesteuerkompensationszahlung	0	1.733	5.869	0	0	0
Summe	**110.354**	**120.789**	**109.048**	**131.160**	**154.423**	**133.723**



F. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung A und Umlagen

Steuerkraft	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
IST-Einnahme aus dem Zeitraum	1.10.17 - 30.9.18	1.10.18 - 30.9.19	1.10.19 - 30.9.20	1.10.20 - 30.9.21	1.10.21 - 30.9.22	Hochrechnung
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
Grundsteuer A	1.977 €	1.962 €	1.983 €	1.965 €	2.270 €	2.250 €
Grundsteuer B	11.023 €	10.753 €	10.903 €	11.049 €	14.220 €	14.531 €
Gewerbesteuer (2021/2022 mit GewStkompensationszahlung)	22.090 €	17.364 €	21.361 €	19.447 €	17.971 €	34.344 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	54.980 €	55.581 €	54.175 €	52.170 €	54.489 €	56.338 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.662 €	1.850 €	1.974 €	2.180 €	2.110 €	2.007 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG a. F. bzw. § 28 LFAG n. F.	5.747 €	4.854 €	5.548 €	5.496 €	5.549 €	6.362 €
Steuerkraftmesszahl	**97.479 €**	**92.364 €**	**95.944 €**	**92.307 €**	**96.609 €**	**115.832 €**

Allgemeine Finanzzuweisungen	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz	125	119	116	112	123	123
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	779,83 €	776,17 €	827,10 €	824,17 €	785,44 €	941,72 €
durchschnittliche Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz	1.063,67 €	1.118,72 €	1.165,66 €	1.188,90 €	1.807,01 €	1.716,66 €
zur FAumlage herangezogener Steuerkraftanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (78,5% bis 2022) Ab 2023: gem. § 13 Abs. 3 LFAG abhängig von Meldung durch Land	834,98 €	878,20 €	915,04 €	933,29 €	1.097,43 €	1.042,56 €
Anteil am Landesdurchschnitt der Steuerkraft	73,32%	69,38%	70,96%	69,32%	43,47%	54,86%
Schlüsselzuweisung A je EW (bis 2022 Ausgleich zu 100 %; ab 2023 Ausgleich zu 90 %)	55,15 €	102,03 €	87,94 €	109,12 €	280,80 €	90,76 €
Schlüsselzuweisung A	**6.893 €**	**12.141 €**	**10.201 €**	**12.218 €**	**34.538 €**	**11.163 €**
Zuweisung Zentrale Orte (VG, Stadt AK, Horhausen, FF)	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

örtliche Finanzkraft (Umlagegrundlage)	**104.372 €**	**104.505 €**	**106.145 €**	**104.525 €**	**131.147 €**	**126.995 €**

kommunale Umlagen	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Kreisumlage	44,02%	45,50%	44,50%	44,50%	40,00%	41,00%
(in den Haushaltsjahren 2018/2019 gewichteter Umlagesatz bei Gemeindeanteil USt)	45.940 €	47.550 €	47.235 €	46.514 €	52.459 €	52.068 €
Verbandsgemeindeumlage	48,00%	46,40%	44,50%	44,50%	44,00%	45,00%
(ehem. VG Altenkirchen 44,5% / VG Flammerfeld 48,0 %; ab 2020 = 44,5 % zzgl. Sonderumlage Ortsgemeinden ehem. VG FF 1,9 %; ab 2021 = 0,0 %)	50.098 €	48.490 €	47.235 €	46.514 €	57.705 €	57.148 €

Umlagen an Bund und Land (Soll-Betrag)	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Gewerbesteuerumlage	3.398 €	2.438 €	1.015 €	3.521 €	2.300 €	2.300 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Summe der Umlagen	**99.436 €**	**98.478 €**	**95.485 €**	**96.549 €**	**112.464 €**	**111.516 €**

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2023 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2021 bis 30.09.2022 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 345 v. H. und für die Grundsteuer B von 465 v. H. zugrunde.
Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 380 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 35 v. H. = 345 v. H.)

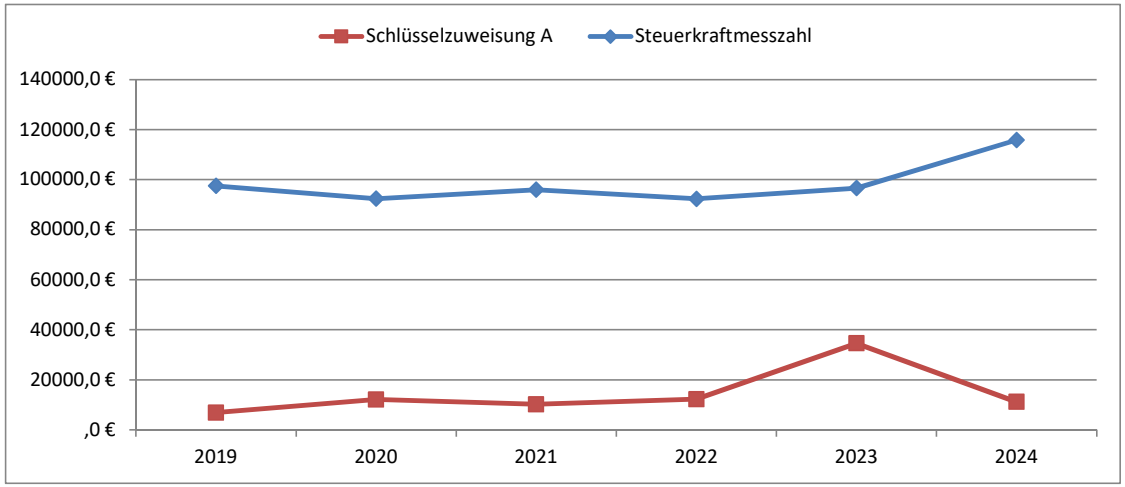
Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2023 ein "Schwellenwert" von 76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung A maßgebliche Wert kann gemäß § 13 Abs. 3 LFAG jedoch auch vom Land festgesetzt werden. Die landesdurchschnittliche Steuerkraftbeträgt 1.807,01 €. Der vom Land gemeldete Schwelllenwert beträgt 1.097,43 €. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter diesem Bezugswert liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A. Die Differenz zwischen Steuerkraft je Einwohner der Ortsgemeinde und dem Schwellenwert wird zu 90 % ausgeglichen.

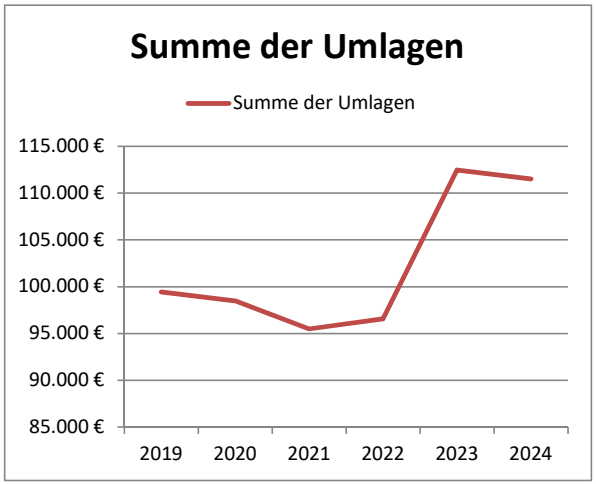
Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 785,44€ / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Dies entspricht 43,47 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit unter dem maßgeblichen Schwellenwert. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von voraussichtlich 34.538 € (280,80 € / Einwohner).

Zur bedarfsgerechten Finanzausstattung erhält die Kommune neben der Schlüsselzuweisung A eine Schlüsselzuweisung B, welche die ortsspezifischen Mehrbedarfe wie Schulansatz oder Ansatz für Kindertagesbetreuung durch entsprechende Zulagen berücksichtigt.

Die Verbandsgemeindeumlage beträgt einheitlich 44,0 %. Die Umlage des Kreise wird für alle relevanten Einnahmen einheitlich mit 40,0 % angenommen.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2024 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2022 und 2023 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.





G. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung B

Berechnung der Schlüsselzuweisung B für das Haushaltsjahr 2023

Berechnung Ausgleichsmesszahl § 15 LFAG	
Einwohner zum 30.06.2022	123
Ansatz für die Gemeinde (§ 15 Abs. 3 Satz 2 LFAG)	30%
Hauptsansatz	***37***

Nebenansätze		
Schulansatz (§ 15 Abs. 4 Nr. 2 LFAG)		
Anzahl Schüler allgemein	0	
Anzahl Schüler mit Förderbedarf	0	
Anzahl Schüler insgesamt	0	
Gewichtung Schüler allgemein	50%	
Anzahl Schüler allgemein nach Gewichtung	0	
Gewichtung Schüler mit Förderbedarf	150%	
Anzahl Schüler mit Förderbedarf nach Gewichtung	0	
Schülerzahl für Nebenansatz	0	
Faktor für die Gemeinde	3,3	
Somit Schulansatz		***0***
Ansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG)		
Anzahl der Kinder (0,5 Jahre zzgl. einzuschulende Kinder)	7	
Faktor für die Gemeinde	2	
Somit Ansatz für Kindertagesbetreuung		***14***

Gesamtansatz für Schlüsselzuweisung B	
Hauptansatz + Nebenansätze	**51**
Grundbetrag	**810 €**
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	**41.310 €**

Berechnung der Finanzkraftmesszahl		
Steuerkraftmesszahl	96.609 €	
Schlüsselzuweisung A	34.538 €	
Summe:	*131.147 €*	
Ansatz für Ortsgemeinden	30%	
Finanzkraftmesszahl		**39.344 €**
Unterschiedsbetrag zwischen		**1.966 €**
Ausgleichsmesszahl und		
Finanzkraftmesszahl		
Wenn Ausgleichsmesszahl größer		
als Finanzkraftmesszahl, dann		
Ausgleich der Differenz zu	90%	
Schlüsselzuweisung B somit		1.769 €

H. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Im Rahmen der jährilchen Jahresabschlussarbeiten sind für das jeweilige Haushaltsjahr Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zum Ausgleich von starken Schwankungen bei Gewerbesteuerzahlungen gem. § 38 Abs. 6 GemHVO zu bilden. Durch die Bildung der Sonderposten wird zusätzlicher Aufwand im laufenden Jahr produziert, während im Folgejahr, in dem die Umlagen zu zahlen sind, die Auflösung der Sonderposten zu einem Ertrag im Ergebnishaushalt führen und das Jahresergebnis entsprechend verbessern wird.

Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer (für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 u. U. vorläufige Daten)					**Saldo**	**Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**			
2020	2021	Summe	Vergleichswert (⌀ der beiden Haushaltsjahre)	2023	in €	Kreisumlage	Verbands-gemeindeumlage	Finanzaus-gleichsumlage	Summe (Sonderposten 2022)
1.10.18-30.9.19	1.10.19-30.9.20			1.10.21-30.9.22		40,0%	44,0%	0,0%	
17.364 €	21.361 €	38.725 €	19.363 €	17.971 €	- 1.392 €	-	-	-	**- €**
2021	2022	Summe	Vergleichswert (⌀ der beiden Haushaltsjahre)	2024	in €	Kreisumlage	Verbands-gemeindeumlage	Finanzaus-gleichsumlage	Summe (Sonderposten 2023)
1.10.19-30.9.20	1.10.20-30.9.21			1.10.22-30.9.23		41,0%	45,0%	0,0%	
21.361 €	19.447 €	40.808 €	20.404 €	**34.344 €**	13.940 €	5.715 €	6.273 €	- €	**11.988 €**

Für das Jahr 2023 ergibt sich ein negativer Saldo, sodass die Einstellung eines Sonderpostens entfällt.

Der vorstehend errechnete Sonderposten von 11.988 € wird im Haushaltsjahr 2023 als Aufwand in der Ergebnisrechnung verbucht und in gleicher Höhe im Haushaltsjahr 2024 als Ertrag aufgelöst, um die Belastungen durch höhere Zahlungen der Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen teilweise auszugleichen.

I. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2023 und 2024 ist nachstehend dargestellt.

Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt.
Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2022 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

		2022		2023		2024		spätere Jahre bis: 2026	
		Soll	Soll						
Maß-nahme	Teilhaushalt 1:	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
3	Erwerb eines Rasentrakt (Ersatzbeschaffung)				4.500				
5	Errichtung Breitbandversorgung								4.600
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			300	-	300	-	600	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				**300**	**4.500**	**300**	**-**	**600**	**4.600**
Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) für die Investitionen:					**-4.200 €**		**300 €**		**-4.000 €**

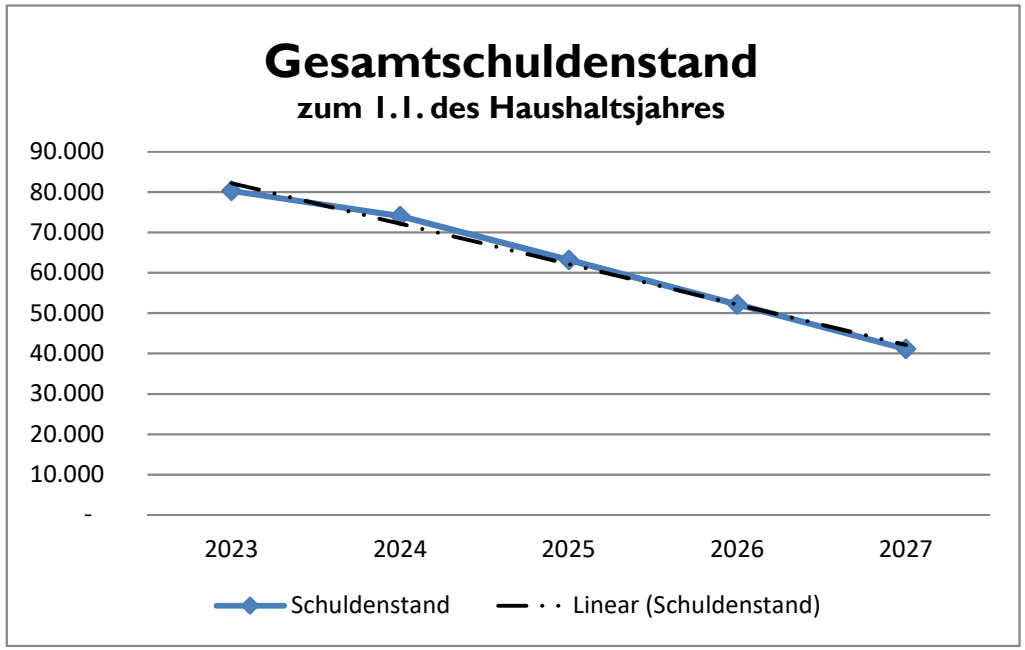
J. Entwicklung Investitionskredite und Schuldenübersicht

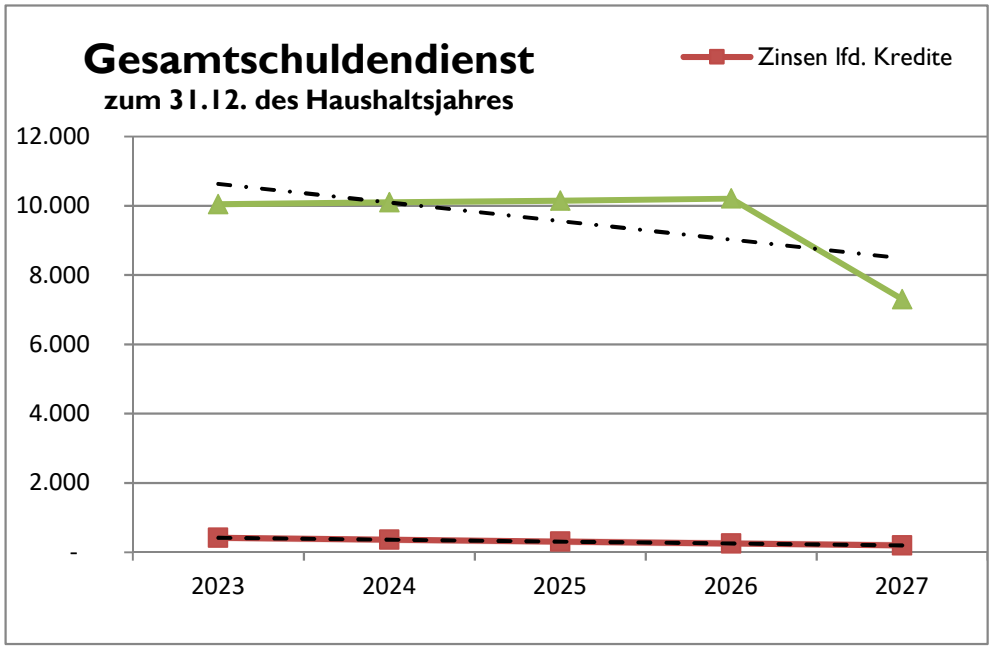
Die Ortsgemeinde Seifen muss derzeit den Schuldendienst von 4 Investitionskrediten bedienen. Im Haushaltsjahr 2027 endet ein Darlehen (ohne Umschuldung), dass am 12.10.2006 in Höhe von 39.400 € aufgenommen wurde.

Der Stand der Darlehen beläuft sich zum 01.01.2023 auf insgesamt 80.314,51 €. Zur Finanzierung der Investitionen soll im Haushaltsjahr ein Darlehn in Höhe von 4.200 € aufgenommen werden.

Entwicklung der verzinslichen Kredite im Finanzplanungszeitraum bis 2026

Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	Gesamt
geplante Kreditaufnahme	4.200	0	0	0	**4.200**
geplante Tilgung	10.433	10.899	10.983	11.068	**43.383**
"Netto-Kreditaufnahme"	-6.233	-10.899	-10.983	-11.068	**-39.183**





K. Finanzierung der Investitonskredite

Haushaltsjahr	Jahres-ergebnis (Jahreüber-schuss / Jahresfehl-betrag) Posten E 23	Ausgleich Finanzhaushalt ("freie Finanzspitze") Posten F 44	bei KEF-RP-Teilnehmern: Mindest-Nettotilgung	bei KEF-RP-Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	veranschlagter Gesamtbetrag der Investitionskredite Posten F 35	veranschlagtes Aufkommen der Grundsteuer B Konto 4012	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B Spalte 7 / Spalte 8 x 100	veranschlagtes Aufkommen der Gewerbesteuer Konto 4013	Hebesatz der Gewerbesteuer	Grundzahl der Gewerbesteuer Spalte 10 / Spalte 11 x 100	erforderliche Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbesteuer jeweils in Pozentpunkten bei 20 Jahren (Spalte 6 - Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
Euro								in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H. - Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2023	1.485	12.268	1.049	11.219	- 32.150	4.200	17.500	560	3.125	28.000	430	6.512	- 3,64
2024	7.524	- 3.596	1.049	- 4.645	- 24.626	-	17.500	560	3.125	28.000	430	6.512	2,41

L. Tilgung Liquiditätskredite - Berechnung des Mindestrückführungsbetrages gemäß § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO

Ortsgemeinde: **Seifen** **Einwohner** (31.06.2022): **123**

Liquiditätskredit (31.12.2022):	183.528,00 €	**(Bei Ortsgemeinden = Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse)**
Liquiditätskredit pro Einwohner:	1.492,10 €	
./. Sockelbetrag:	167,00 €	
Saldo pro Einwohner:	**1.325,10 €**	
Basisbetrag für Schuldübernahme	162.987,00 €	**(Saldo pro Einwohner x Einwohnerzahl)**
Schuldenübernahme (1. Progressionsstufe)	81.493,50 €	**50%**
Schuldenübernahme (II. Progressionsstufe)	81.493,50 €	**100%**
Restschuld	**20.541,00 €**	

Tilgungssatz: **3%**

Nr.	Fälligkeit	Betrag Anfang	Tilgungen	Betrag Ende	Kumulierte Tilgungen
1	01.07.2023	20.541,00 €	684,70 €	19.856,30 €	684,70 €
2	01.07.2024	19.856,30 €	684,70 €	19.171,60 €	1.369,40 €
3	01.07.2025	19.171,60 €	684,70 €	18.486,90 €	2.054,10 €
4	01.07.2026	18.486,90 €	684,70 €	17.802,20 €	2.738,80 €
5	01.07.2027	17.802,20 €	684,70 €	17.117,50 €	3.423,50 €
6	01.07.2028	17.117,50 €	684,70 €	16.432,80 €	4.108,20 €
7	01.07.2029	16.432,80 €	684,70 €	15.748,10 €	4.792,90 €
8	01.07.2030	15.748,10 €	684,70 €	15.063,40 €	5.477,60 €
9	01.07.2031	15.063,40 €	684,70 €	14.378,70 €	6.162,30 €
10	01.07.2032	14.378,70 €	684,70 €	13.694,00 €	6.847,00 €
11	01.07.2033	13.694,00 €	684,70 €	13.009,30 €	7.531,70 €
12	01.07.2034	13.009,30 €	684,70 €	12.324,60 €	8.216,40 €
13	01.07.2035	12.324,60 €	684,70 €	11.639,90 €	8.901,10 €
14	01.07.2036	11.639,90 €	684,70 €	10.955,20 €	9.585,80 €
15	01.07.2037	10.955,20 €	684,70 €	10.270,50 €	10.270,50 €
16	01.07.2038	10.270,50 €	684,70 €	9.585,80 €	10.955,20 €
17	01.07.2039	9.585,80 €	684,70 €	8.901,10 €	11.639,90 €
18	01.07.2040	8.901,10 €	684,70 €	8.216,40 €	12.324,60 €
19	01.07.2041	8.216,40 €	684,70 €	7.531,70 €	13.009,30 €
20	01.07.2042	7.531,70 €	684,70 €	6.847,00 €	13.694,00 €
21	01.07.2043 - 01.07.2052	6.847,00 €	6.847,00 €	0,00 €	20.541,00 €
Summe:		**-**	**20.541,00 €**	**0,00 €**	**20.541,00 €**

Anmerkung: Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde der Tilgungsplan für die Jahre 2043 - 2052 gekürzt dargestellt.

In diesen Jahren erfolgt die Tilgung jährlich zum 01.07. mit dem jeweiligen Tilgungsbetrag.

M. Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023
(Berechnung der sogenannten "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

der Ortsgemeinde Seifen

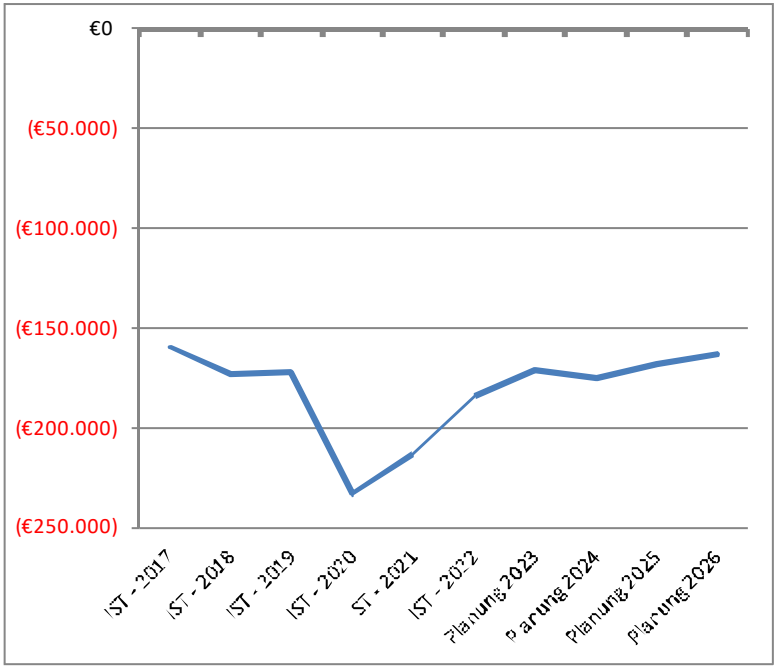
	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-jahres 2021	Ansätze des Haushalts-jahres 2022 (einschließlich Nachträge)	**Ansätze des Haushalts-jahres 2023**	Planungs-daten des Haushalts-jahres 2024	Planungs-daten des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-jahres 2026
			in €					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite*		*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite*			
			-722,44	-3.068,00	**22.701,00**	7.303,00	19.278,00	18.263,00
	2	**abzüglich** Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	7.574,01	11.393,00	**10.042,00**	10.098,00	10.152,00	10.208,00
	3	Zwischensumme	-8.296,45	-14.461,00	**12.659,00**	-2.795,00	9.126,00	8.055,00
Verwendungsrechnung	4	**abzüglich** Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			**391,00**	802,00	831,00	860,00
	5	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)**	**-8.296,45**	**-14.461,00**	**12.268,00**	**-3.597,00**	**8.295,00**	**7.195,00**

Endfällige Kredite
keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2023 - Betrag 171.260 €
Jahr 2024 - Betrag 174.556 €
Jahr 2025 - Betrag 168.261 €

O. Entwicklung der Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der "Einheitskasse" der Verbandsgemeinde ("Liquidität")

Haushaltsjahr	Veränderung (lt. Haushalts- und Finanzplanung)			Veränderung (zum Stand 31.12.)	Bestand zum 31.12.
	ordentliche Ein- und Auszahlungen (F23)	Saldo Investitions-tätigkeit (F 33)	Saldo Ein- und Auszahlung Investitionskredite (F 37)		
IST - 2017					-159.766 €
IST - 2018				-12.831 €	-172.597 €
IST - 2019				1.034 €	-171.564 €
IST - 2020				-61.469 €	-233.033 €
IST - 2021				20.001 €	-213.032 €
IST - 2022				29.504,69 €	-183.528 €
Planung 2023	22.701 €	-4.200 €	-6.233 €	12.268 €	-171.260 €
Planung 2024	7.303 €	300 €	-10.899 €	-3.296 €	-174.556 €
Planung 2025	19.278 €	-2.000 €	-10.983 €	6.295 €	-168.261 €
Planung 2026	18.263 €	-2.000 €	-11.068 €	5.195 €	-163.066 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2023: -183.528 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2023 einen Überschuss von 22.701 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -4.200 Der Finanzmittelüberschuss beläuft sich auf 18.501 €. Unter Berücksichtigung der Kreditaufnahme von 4.200 € und der ordentlichen Tilgung von 10.433 € reduzieren sich die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde.

P. Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF-RP)

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 31.08.2011 nimmt die Ortsgemeinde mit Wirkung vom 01.01.2012 am KEF-RP teil.
Über die Laufzeit von 15 Jahren soll das Liquiditätsdefizit mit insgesamt rd. 39.000 € (=⅔ des gesamten Teilnahmebetrages) aus Landesmitteln vermindert werden. Hierzu ist es erforderlich, dass die Gemeinde rd. 19.000 € (⅓ des Teilnahmebetrages) als eigenen Konsolidierungsbeitrag leistet. Aus dem abgeschlossenen Konsolidierungsvertrag ergibt sich, dass die Ortsgemeinde eine jährliche Landeszuweisung in Höhe von 2.623 als Ertrag erhält.

Als Konsolidierungsbeitrag hat der Ortsgemeinderat die Anhebung und Neufestsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A (von 300 v.H. auf 320 v.H.), für die Grundsteuer B (von 320 v.H. auf 370 v.H.) und für die Gewerbesteuer (von 350 v.H. auch 380 v.H) ab dem Haushaltsjahr 2012 beschlossen. Hinzu kommt die Reduzierung der Mittel der Wohlfahrtspflege von 300 € auf 100 €. Dadurch kann der jährlich aufzubringende Konsolidierungsbeitrag in voller Höhe gedeckt werden.

Der Haushaltsplan weist insgesamt einen positiven Konsolidierungsbeitrag aus, so dass der Mindestanteil aus § 2 Abs. 2 des Konsolidierungsvertrages erzielt wird. Die Mindest-Nettotilgung in Höhe von 80 v. H. aus dem Bestand der Liquiditätskredite konnte hingegen nicht erreicht werden.
Wie aus der "Entwicklung der Liquiden Mittel" zu erkennen ist, wird der Liquiditätskredit nach den Planungen weiter sinken , so dass die Vorgabe aus § 2 Abs. 3 des Konsolidierungsvertrages teilweise erfüllt ist.

Sofern die Mindest-Nettotilgung von 80 v. H. aus dem vorhandenen Liquiditätsdefizit trotz strenger Haushaltsdisziplin nicht erzielt werden kann, ist darzulegen und zu begründen, dass die bestehenden Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wenigstens in möglichem Umfang vermindert wurden. Dies kann hauptsächlich nur damit begründet werden, wenn die Steuerhebesätze in einem angemessenen Umfang festgesetzt sind.

Nunmehr erfolgt eine erneute Anhebung und Neufestsetzung der Realsteuerhebesätze ab dem Haushaltsjahr 2023:
Grundsteuer A = 460 %, Grundsteuer B = 560 % und Gewerbesteuer = 430 %.
Die Festsetzung der Hebesätze ist somit "im angemessenen Umfang" erfolgt und das Konsolidierungsergebnis ist nach den gesetzlichen Vorgaben als Ausnahmetatbestand somit gegeben. Trotz erheblicher Bemühungen durch verschiedene Konsolidierungsmaßnahmen auf einen positiven Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen hinzuwirken, ist dies in den vergangen Jahren nicht immer erzielt worden.

Eine Übersicht über "freiwillige Leistungen" der Ortsgemeinde ist als Anlage dem Haushaltsplan beigefügt.

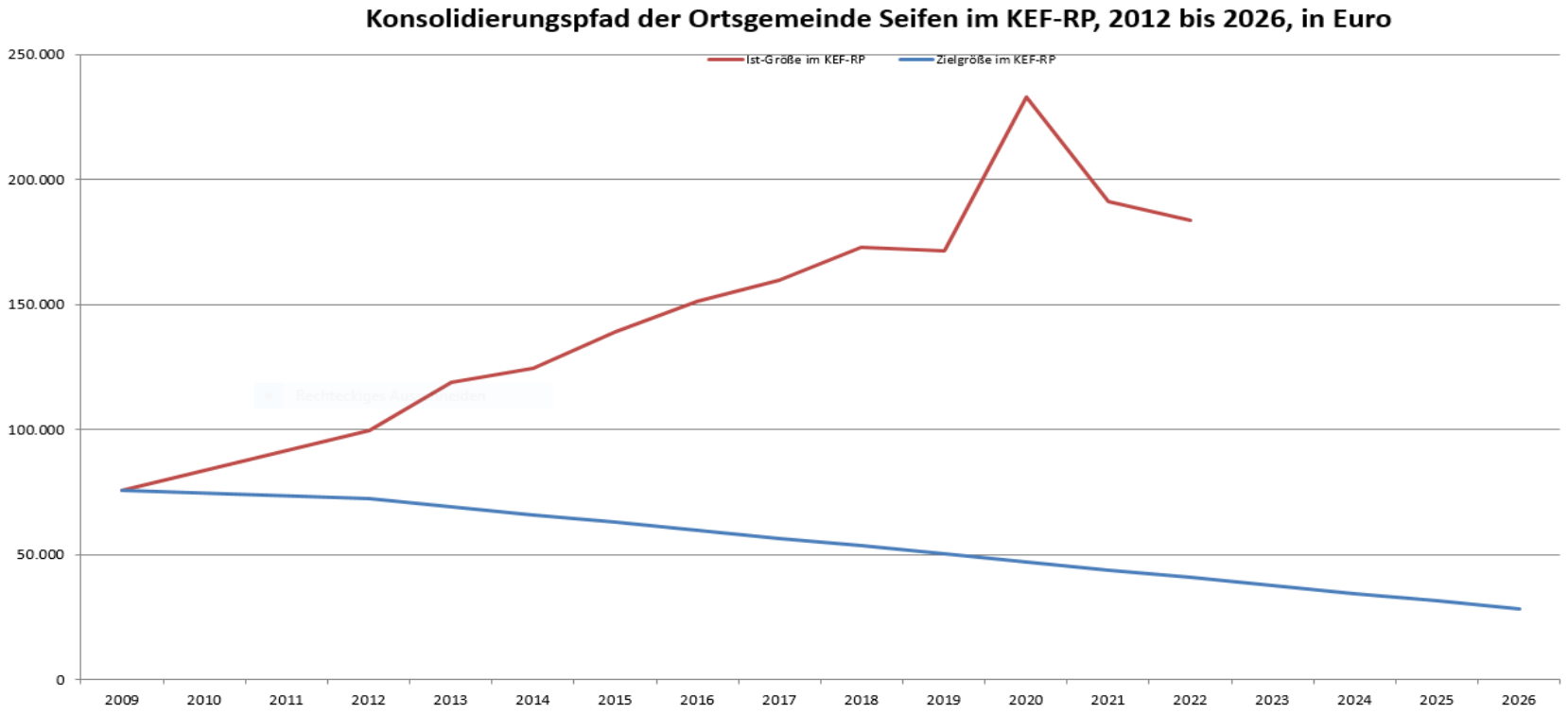
Seite im Haus-halts-plan	lfd. Nr.	Haushalts-stelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushalts-ansatz 2023	geplanter Konsolidierung s-anteil 2023	Rechnungs-ergebnis 2022	tatsächlicher Konsolidierung s-anteil 2022
Zentrale Finanzleistungen								
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		2.179		15.004	
darunter:			Steuern und ähnliche Abgaben					
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 300% auf 320%	2.375	148	2.364	148
				(Nachrichtlich: Erhöhung ab 2018 auf 360%)				
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 320% auf 370%	12.700	1.098	12.698	1.098
				(Nachrichtlich: Erhöhung ab 2018 auf 410%)				
	Summe			**Erhöhung der Einzahlungen**		**1.246**	**15.062**	**1.246**
Finanzhaushalt								
	4	331010	Förderung der Wohlfahrtspflege	Mittelstreichung von 300 € auf 100 €	100	200	0	300
	Summe			**Senkung der Auszahlungen**		**200**	**0**	**300**
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		**1.446**	**15.062**	**1.546**

nachrichtlich:

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag 1.311

Mindesttilgung = 80 v. H. des Konsolidierungsbeitrages gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag 1.049

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	75.412	72.264	69.117	65.969	62.822	59.674	56.526	53.379	50.231	47.084	43.936	40.788	37.641	34.493	31.346	28.198
Ist-Größe	75.412	99.572	118.601	124.380	139.117	151.378	159.766	172.597	171.564	233.033	191.032	183.528				



Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt

nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	90.354,73	92.425,00	115.000,00	118.100,00	120.000,00	122.600,00
	401100 | Grundsteuer A	2.362,99	2.375,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	401200 | Grundsteuer B	12.411,39	12.700,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	401300 | Gewerbesteuer	13.419,45	20.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	52.800,99	48.700,00	56.300,00	59.000,00	60.800,00	63.300,00
	402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.214,82	1.700,00	2.000,00	2.300,00	2.200,00	2.200,00
	403300 | Hundesteuer	1.794,00	1.750,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	405210 | Familienleistungsausgleich	5.351,09	5.200,00	6.300,00	6.400,00	6.600,00	6.700,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	34.976,84	40.269,00	60.925,00	30.060,00	35.365,00	30.137,00
	411110 | vom Land - Schlüsselzuweisung A	10.201,00	21.450,00	35.000,00	11.200,00	17.200,00	13.000,00
	411120 | Schlüsselzuweisung B			1.800,00	1.800,00	1.500,00	1.500,00
	413200 | Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	8.492,00	2.623,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	414420 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.421,30		7.000,00			
	415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	13.862,54	16.196,00	14.525,00	14.460,00	14.065,00	13.037,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.901,70	10.199,00	11.518,00	11.455,00	11.274,00	11.234,00
	431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	150,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	240,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	432240 | Entgelte - für das Bestattungswesen	425,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	436500 | Jagdpacht	1.375,06	1.000,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
	437000 | Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	8.047,38	8.047,00	8.048,00	7.986,00	7.835,00	7.835,00
	439000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	664,26	652,00	660,00	659,00	629,00	589,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,50	1.012,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	441200 | Mieten und Pachten	12,50	1.012,00	12,00	12,00	12,00	12,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.859,97	1.150,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
	442420 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	600,00					
	442430 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	648,60	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	442900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen	3.611,37	500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00

Ergebnishaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E7	Sonstige laufende Erträge	7.103,58	4.500,00	5.700,00	17.700,00	8.300,00	5.700,00
	462500 | Konzessionsabgaben	6.397,58	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	466120 | Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	560,00			12.000,00	2.600,00	
	466140 | Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	146,00		200,00	200,00	200,00	200,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**148.209,32**	**149.555,00**	**196.205,00**	**180.377,00**	**178.001,00**	**172.733,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.908,34	8.600,00	8.900,00	8.900,00	9.000,00	9.100,00
	501100 | Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	4.011,90	4.350,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.400,00
	501400 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	75,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	502910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen	2.101,44	2.700,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00
	507910 | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Ehrensoldrückstellung	1.018,00	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	511300 | Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold	702,00		950,00	950,00	950,00	950,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.113,85	16.340,00	25.380,00	13.780,00	13.780,00	13.780,00
	522001 | Aufwendungen für Gasversorgung	1.398,92	1.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	522002 | Aufwendungen für Stromversorgung	934,64	1.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	522003 | Aufwendungen für Wasser/Abwasser	403,47	170,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523100 | Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen	1,00					
	523110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	166,41	400,00	3.250,00	450,00	450,00	450,00
	523130 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	733,03	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523132 | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung)	476,00					
	523230 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.600,90	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	523500 | Fahrzeugunterhaltung	40,12	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523600 | Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte	2.330,83	720,00	8.700,00	700,00	700,00	700,00
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50,00				
	525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	116,00	3.000,00	930,00	130,00	130,00	130,00
	525431 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	5.590,09	5.600,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
	525500 | Kostenerstattungen - an private Unternehmen	203,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	529000 | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,00	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnishaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E11	Abschreibungen	31.577,18	33.356,00	31.449,00	31.284,00	30.604,00	28.419,00
	532300 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	681,80	682,00	682,00	680,00	425,00	425,00
	534900 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	1.163,64	1.164,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00
	535100 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	5.765,58	5.766,00	5.766,00	5.747,00	5.545,00	5.544,00
	535300 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen	195,90	196,00	188,00	45,00	45,00	45,00
	535800 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	23.215,59	25.025,00	23.216,00	23.215,00	22.992,00	20.808,00
	535900 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	93,72	94,00	94,00	94,00	94,00	94,00
	538310 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein -	460,95	429,00	339,00	339,00	339,00	339,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	96.877,67	100.420,00	114.030,00	112.930,00	108.920,00	108.320,00
	541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	1.395,06	1.020,00	1.130,00	1.130,00	1.120,00	1.120,00
	543100 | Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	1.014,61	1.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	47.234,00	49.300,00	52.600,00	52.200,00	50.300,00	50.000,00
	544230 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	47.234,00	48.300,00	58.000,00	57.300,00	55.200,00	54.900,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.444,91	2.318,00	14.130,00	5.130,00	2.150,00	2.150,00
	562400 | Datenverarbeitung	142,80	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	563100 | Geschäftsaufwendungen - Büromaterial, Geschäftsaufwendungen, Telefon	40,66		50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 | Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen		300,00	100,00	500,00	100,00	100,00
	564100 | Versicherungsbeiträge	783,20	1.000,00	910,00	910,00	930,00	930,00
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	360,62	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	565600 | Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			12.000,00	2.600,00		
	568100 | Grundsteuer	5,61	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	569200 | Verfügungsmittel		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	569300 | Repräsentationen		350,00				

Ergebnishaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	569320 | Ehrengaben	83,02		250,00	250,00	250,00	250,00
	569900 | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**152.921,95**	**161.034,00**	**193.889,00**	**172.024,00**	**164.454,00**	**161.769,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4.712,63**	**- 11.479,00**	**2.316,00**	**8.353,00**	**13.547,00**	**10.964,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00
	472000 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	100,00					
	478000 | Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens		6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
	479200 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.665,07	1.506,00	887,00	885,00	800,00	715,00
	574300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände	310,84	500,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	575110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken	21,25		79,00	76,00	71,00	67,00
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.315,73	956,00	408,00	409,00	329,00	248,00
	579100 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	579900 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige	17,25					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 2.565,07**	**- 1.450,00**	**- 831,00**	**- 829,00**	**- 744,00**	**- 659,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 7.277,70**	**- 12.929,00**	**1.485,00**	**7.524,00**	**12.803,00**	**10.305,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 7.277,70**	**- 12.929,00**	**1.485,00**	**7.524,00**	**12.803,00**	**10.305,00**

Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt

nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	86.848,75	92.425,00	115.000,00	118.100,00	120.000,00	122.600,00
	601100 | Grundsteuer A	2.362,99	2.375,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	601200 | Grundsteuer B	12.411,39	12.700,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	601300 | Gewerbesteuer	11.305,65	20.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	602100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	51.339,10	48.700,00	56.300,00	59.000,00	60.800,00	63.300,00
	602200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.190,19	1.700,00	2.000,00	2.300,00	2.200,00	2.200,00
	603300 | Hundesteuer	1.794,00	1.750,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	605210 | Familienleistungsausgleich	5.445,43	5.200,00	6.300,00	6.400,00	6.600,00	6.700,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	27.527,76	24.073,00	46.400,00	15.600,00	21.300,00	17.100,00
	611110 | vom Land - Schlüsselzuweisung A	10.201,00	21.450,00	35.000,00	11.200,00	17.200,00	13.000,00
	611120 | vom Land - Schlüsselzuweisung B1			1.800,00	1.800,00	1.500,00	1.500,00
	613200 | Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	8.492,00	2.623,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	614420 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	8.834,76		7.000,00			
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.658,07	1.500,00	2.810,00	2.810,00	2.810,00	2.810,00
	631200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	150,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	632100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	240,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	632240 | Entgelte - für das Bestattungswesen	1.165,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	636500 | Jagdpacht	1.103,07	1.000,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.205,65	1.012,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	641200 | Mieten und Pachten	12,50	1.012,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	641900 | Sonstige	1.193,15					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.238,15	1.150,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
	642420 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	600,00					
	642430 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	657,50	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	642900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen	2.980,65	500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	3.378,48	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	662500 | Konzessionsabgaben	3.378,48	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**125.856,86**	**124.660,00**	**172.772,00**	**145.072,00**	**152.672,00**	**151.072,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.824,05	7.200,00	7.700,00	7.700,00	7.800,00	7.900,00
	701100 | Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	4.020,61	4.350,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.400,00
	701400 | Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	702910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen	2.101,44	2.700,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00
	711300 | Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold	702,00		950,00	950,00	950,00	950,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.307,74	16.340,00	25.380,00	13.780,00	13.780,00	13.780,00
	722001 | Aufwendungen für Gasversorgung	678,50	1.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	722002 | Aufwendungen für Stromversorgung	309,53	1.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	722003 | Aufwendungen für Wasser/Abwasser	380,78	170,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723100 | Unterhaltung von Grundstücken, Gebäuden	1,00					
	723110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	166,41	400,00	3.250,00	450,00	450,00	450,00
	723130 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	733,03	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	723132 | Auszahlungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung)	651,46					
	723230 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	723380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.600,90	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	723500 | Fahrzeugunterhaltung	40,12	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	723600 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.330,83	720,00	8.700,00	700,00	700,00	700,00
	724900 | sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		50,00				
	725310 | Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	5.590,09					
	725430 | Kostenerstattungen - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	116,00	3.000,00	930,00	130,00	130,00	130,00
	725431 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	5.590,09	5.600,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
	725500 | Kostenerstattungen - an den privaten Bereich		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	729000 | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,00	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	96.172,06	100.420,00	114.030,00	112.930,00	108.920,00	108.320,00
	741900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige	20,00	1.020,00	1.130,00	1.130,00	1.120,00	1.120,00
	743100 | Gewerbesteuerumlage	1.684,06	1.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	744210 | Allgemeine Umlagen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	47.234,00	49.300,00	52.600,00	52.200,00	50.300,00	50.000,00
	744230 | Allgemeine Umlagen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	47.234,00	48.300,00	58.000,00	57.300,00	55.200,00	54.900,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.449,24	2.318,00	2.130,00	2.530,00	2.150,00	2.150,00
	762400 | Datenverarbeitung	142,80	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	763100 | Geschäftsauszahlungen - Büromaterial	40,66		50,00	50,00	50,00	50,00
	763900 | Geschäftsauszahlungen - Sonstige		300,00	100,00	500,00	100,00	100,00
	764100 | Versicherungsbeiträge	787,53	1.000,00	910,00	910,00	930,00	930,00
	764200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	360,62	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	768100 | Grundsteuer	5,61	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	768200 | Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	769200 | Verfügungsmittel		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	769300 | Repräsentationen		350,00				
	769320 | Ehrengaben	83,02		250,00	250,00	250,00	250,00
	769900 | Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**123.753,09**	**126.278,00**	**149.240,00**	**136.940,00**	**132.650,00**	**132.150,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.103,77**	**- 1.618,00**	**23.532,00**	**8.132,00**	**20.022,00**	**18.922,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2,10	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00
	678000 | Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	2,10	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
	679200 | Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	679900 | Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.828,31	1.506,00	887,00	885,00	800,00	715,00
	774300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände	474,19	500,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	775110 | an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	21,25		79,00	76,00	71,00	67,00
	775120 | an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.315,62	956,00	408,00	409,00	329,00	248,00
	779100 | Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	779900 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige	17,25					
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 2.826,21**	**- 1.450,00**	**- 831,00**	**- 829,00**	**- 744,00**	**- 659,00**

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 722,44**	**- 3.068,00**	**22.701,00**	**7.303,00**	**19.278,00**	**18.263,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 722,44**	**- 3.068,00**	**22.701,00**	**7.303,00**	**19.278,00**	**18.263,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.071,96					
	681420 | Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	8.071,96					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.125,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	682700 | Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	1.125,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.196,96**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					2.300,00	2.300,00
	784200 | Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter					2.300,00	2.300,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			4.500,00			
	785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			4.500,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**4.500,00**		**2.300,00**	**2.300,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.196,96**	**300,00**	**- 4.200,00**	**300,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**8.474,52**	**- 2.768,00**	**18.501,00**	**7.603,00**	**17.278,00**	**16.263,00**

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	19.100,00		4.200,00			
	692531 | Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	19.100,00		4.200,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	7.574,01	11.393,00	10.433,00	10.899,00	10.983,00	11.068,00
	792531 | Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	7.574,01	11.393,00	10.433,00	10.899,00	10.983,00	11.068,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**11.525,99**	**- 11.393,00**	**- 6.233,00**	**- 10.899,00**	**- 10.983,00**	**- 11.068,00**
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.500,00					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	1.500,00					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		14.161,00				
	694440 | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der VG (Aufnahme Verbindlichkeiten)		14.161,00				
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	20.000,51		12.268,00	- 3.296,00	6.295,00	5.195,00
	794440 | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der VG (Tilgung von Verbindlichkeiten)	20.000,51		12.268,00	- 3.296,00	6.295,00	5.195,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 20.000,51	14.161,00	- 12.268,00	3.296,00	- 6.295,00	- 5.195,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 8.474,52**	**2.768,00**	**- 18.501,00**	**- 7.603,00**	**- 17.278,00**	**- 16.263,00**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.500,00					
	699300 | Ungeklärte Zahlungseingänge	1.500,00					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	1.500,00					
	799300 | Ungeklärte Zahlungseingänge	1.500,00					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 8.474,52**	**2.768,00**	**- 18.501,00**	**- 7.603,00**	**- 17.278,00**	**- 16.263,00**

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.296,45	- 14.461,00	12.268,00	- 3.596,00	8.295,00	7.195,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*						

Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte

nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO

Ergebnis- und Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.283,84	16.196,00	21.525,00	14.460,00	14.065,00	13.037,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.901,70	10.199,00	11.518,00	11.455,00	11.274,00	11.234,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,50	1.012,00	12,00	12,00	12,00	12,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.859,97	1.150,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
E7	Sonstige laufende Erträge	6.543,58	4.500,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**38.601,59**	**33.057,00**	**41.805,00**	**34.677,00**	**34.101,00**	**33.033,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.908,34	8.600,00	8.900,00	8.900,00	9.000,00	9.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.113,85	16.340,00	25.380,00	13.780,00	13.780,00	13.780,00
E11	Abschreibungen	31.577,18	33.356,00	31.449,00	31.284,00	30.604,00	28.419,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.395,06	1.020,00	1.130,00	1.130,00	1.120,00	1.120,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.444,91	2.318,00	2.130,00	2.530,00	2.150,00	2.150,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**57.439,34**	**61.634,00**	**68.989,00**	**57.624,00**	**56.654,00**	**54.569,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 18.837,75**	**- 28.577,00**	**- 27.184,00**	**- 22.947,00**	**- 22.553,00**	**- 21.536,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 18.837,75**	**- 28.577,00**	**- 27.184,00**	**- 22.947,00**	**- 22.553,00**	**- 21.536,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 18.837,75**	**- 28.577,00**	**- 27.184,00**	**- 22.947,00**	**- 22.553,00**	**- 21.536,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 7.285,92**	**- 18.716,00**	**- 17.968,00**	**- 13.768,00**	**- 13.478,00**	**- 13.578,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.071,96					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.125,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.196,96**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					2.300,00	2.300,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			4.500,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**4.500,00**		**2.300,00**	**2.300,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.196,96**	**300,00**	**- 4.200,00**	**300,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**1.911,04**	**- 18.416,00**	**- 22.168,00**	**- 13.468,00**	**- 15.478,00**	**- 15.578,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	90.354,73	92.425,00	115.000,00	118.100,00	120.000,00	122.600,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.693,00	24.073,00	39.400,00	15.600,00	21.300,00	17.100,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	560,00			12.000,00	2.600,00	
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**109.607,73**	**116.498,00**	**154.400,00**	**145.700,00**	**143.900,00**	**139.700,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	95.482,61	99.400,00	112.900,00	111.800,00	107.800,00	107.200,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen			12.000,00	2.600,00		
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**95.482,61**	**99.400,00**	**124.900,00**	**114.400,00**	**107.800,00**	**107.200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**14.125,12**	**17.098,00**	**29.500,00**	**31.300,00**	**36.100,00**	**32.500,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.665,07	1.506,00	887,00	885,00	800,00	715,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 2.565,07**	**- 1.450,00**	**- 831,00**	**- 829,00**	**- 744,00**	**- 659,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**11.560,05**	**15.648,00**	**28.669,00**	**30.471,00**	**35.356,00**	**31.841,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**11.560,05**	**15.648,00**	**28.669,00**	**30.471,00**	**35.356,00**	**31.841,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**6.563,48**	**15.648,00**	**40.669,00**	**21.071,00**	**32.756,00**	**31.841,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**6.563,48**	**15.648,00**	**40.669,00**	**21.071,00**	**32.756,00**	**31.841,00**

Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform

zum 31.12.2018

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
	Aktivseite				**Passivseite**		
1.	Anlagevermögen	640.839,57	671.983,33	1.	Eigenkapital	7.686,48	
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	12.711,13	12.029,41	1.1.	Kapitalrücklage	18.773,55	7.686,48
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 11.087,07	- 12.616,21
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	12.711,13	12.029,41	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		4.929,73
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	364.270,11	403.966,72
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		2.883,00
1.2.	Sachanlagen	628.003,44	659.828,92	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	356.130,92	393.291,06
1.2.1.	Wald, Forsten	1.228,78	1.228,78	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	185.355,31	230.614,60
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.986,82	16.217,58	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	170.775,61	162.676,46
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.658,46	52.494,74	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	556.259,70	587.634,00	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	8.139,19	7.792,66
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	1,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.868,68	2.252,82	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	8.889,00	10.438,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.889,00	10.438,00
1.3.	Finanzanlagen	125,00	125,00	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	261.506,29	264.728,28
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

KIS-KRW | D-Fibu |

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	101.543,48	94.045,38
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	101.543,48	94.045,38
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	125,00	125,00	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	1.235,21	1.901,83	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	20,00	
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65,96	- 1.131,10
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,33	- 0,22
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.235,21	1.901,83	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	159.876,52	171.814,22
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	317,04	203,43	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	255,36		5.	Rechnungsabgrenzungsposten	465,99	282,18
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	658,60	1.698,40				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	4,21					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	743,09	600,29				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	743,09	600,29				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		4.929,73				
	Summe Aktiv	**642.817,87**	**679.415,18**		**Summe Passiv**	**642.817,87**	**679.415,18**

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen

oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"							
Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte							
Maßnahme: 3 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.190,00						1.190,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.129,00	4.500,00					10.629,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.939,00**	**- 4.500,00**					**- 9.439,00**

Erläuterungen: 114301-071500-3-13: Anschaffung Rasentraktor

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 5 Errichtung DSL-Breitbandversorgung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				2.300,00	2.300,00		4.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				**- 2.300,00**	**- 2.300,00**		**- 4.600,00**

Erläuterungen: 541001-013001-5-25: Kostenbeteilung am Glasfaserausbau

Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**1.190,00**						**1.190,00**
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**6.129,00**	**4.500,00**		**2.300,00**	**2.300,00**		**15.229,00**
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**- 4.939,00**	**- 4.500,00**		**- 2.300,00**	**- 2.300,00**		**- 14.039,00**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**1.190,00**						**1.190,00**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**6.129,00**	**4.500,00**		**2.300,00**	**2.300,00**		**15.229,00**
Saldo Gesamt:	**- 4.939,00**	**- 4.500,00**		**- 2.300,00**	**- 2.300,00**		**- 14.039,00**

Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

nach § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO

Detaillierte Schuldenübersicht

Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	90.095,00	80.315,00	74.082,00	63.183,00
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	213.032,00	183.528,00	171.260,00	174.556,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**303.127,00**	**263.843,00**	**245.342,00**	**237.739,00**

Schuldenübersicht 2023

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Schuldendienst Zinsen EUR	Schuldendienst Tilgung Ø %	Schuldendienst Tilgung EUR	Schuldendienst Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
Bestandsdarlehen											
3700071708 (Konto-Nr 315131)	Investitions-und Strukturbank Rheinland-Pfalz GmbH (Bürger-Nr 76902)	27.09.2021 30.06.2041	19.100,00	19.100,00	17.942,57	0,4429	79,47	5,1990	932,83	1.012,30	17.009,74
Zinsen: 1. Laufzeit ab 27.09.2021: 0.4500 %											
600023113 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Vermögenshaushalt 2006	12.10.2006 31.03.2027	39.400,00	38.345,14	11.792,14	0,4536	53,49	24,7696	2.920,87	2.974,36	8.871,27
Zinsen: 1. Laufzeit ab 12.10.2006: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2008: 3.9900 %; 3. Laufzeit ab 07.10.2016: 0.5000 %											
690227152 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Vermögenshaushalt 2002	16.01.2004 30.12.2031	30.200,00	28.208,22	14.878,35	0,3930	58,47	11,0957	1.650,85	1.709,32	13.227,50
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.01.2004: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2008: 4.1600 %; 3. Laufzeit ab 10.01.2012: 3.5700 %; 4. Laufzeit ab 10.01.2022: 0.4100 %											
690227491 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Vermögenshaushalt 1993 (Umschuldung 02/2004)	25.02.2004 30.12.2030	90.703,18	73.670,01	35.701,45	0,6294	224,70	12,7090	4.537,30	4.762,00	31.164,15
Zinsen: 1. Laufzeit ab 25.02.2004: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2008: 4.2500 %; 3. Laufzeit ab 26.02.2012: 3.8200 %; 4. Laufzeit ab 26.02.2022: 0.6500 %											
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	179.403,18	159.323,37	80.314,51		416,13		10.041,85	10.457,98	70.272,66
Neu *(Konto-Nr 315231)*	*Sparkasse Westerwald-Sieg* *(Bürger-Nr 8314)* *Investitionen 2023*	*01.07.2023* *30.06.2028*	*4.200,00*	*4.200,00*	*4.200,00* *(01.07.)*	*1,7095*	*71,80*	*9,3024*	*390,70*	*462,50*	*3.809,30*
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.07.2023: 3.5000 %											
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	4.200,00	4.200,00	4.200,00		71,80		390,70	462,50	3.809,30
	Gesamtsumme in EUR		**183.603,18**	**163.523,37**	**84.514,51**		**487,93**		**10.432,55**	**10.920,48**	**74.081,96**
				2024	74.081,96		484,25		10.898,73	11.382,98	63.183,23
				2025	63.183,23		400,16		10.982,82	11.382,98	52.200,41
				2026	52.200,41		314,95		11.068,03	11.382,98	41.132,38

Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Übersicht über die „freiwilligen Leistungen“ (KEF-RP)

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	8.834,76		7.000,00			
	614420 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	8.834,76		7.000,00			
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	632100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	240,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.205,65	1.012,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	641200 | Mieten und Pachten	12,50	1.012,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	641900 | Sonstige	1.193,15					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	642900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen	1.500,00	500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**11.780,41**	**1.512,00**	**10.412,00**	**3.412,00**	**3.412,00**	**3.412,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.699,50	2.070,00	11.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	722001 | Aufwendungen für Gasversorgung	678,50	1.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	722002 | Aufwendungen für Stromversorgung	- 94,94	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	722003 | Aufwendungen für Wasser/Abwasser	175,49		300,00	300,00	300,00	300,00
	723100 | Unterhaltung von Grundstücken, Gebäuden	1,00					
	723110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	71,40	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	723130 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	733,03	50,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	723230 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	723600 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.135,02	120,00	8.100,00	100,00	100,00	100,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	741900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	651,54	888,00	850,00	850,00	870,00	870,00
	764100 | Versicherungsbeiträge	595,93	730,00	690,00	690,00	710,00	710,00
	764200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	768100 | Grundsteuer	5,61	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	769900 | Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.371,04**	**2.978,00**	**12.170,00**	**4.170,00**	**4.190,00**	**4.190,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**7.409,37**	**- 1.466,00**	**- 1.758,00**	**- 758,00**	**- 778,00**	**- 778,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2,10	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
	678000 | Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	2,10	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**2,10**	**6,00**	**6,00**	**6,00**	**6,00**	**6,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**7.411,47**	**- 1.460,00**	**- 1.752,00**	**- 752,00**	**- 772,00**	**- 772,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**7.411,47**	**- 1.460,00**	**- 1.752,00**	**- 752,00**	**- 772,00**	**- 772,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**7.411,47**	**- 1.460,00**	**- 1.752,00**	**- 752,00**	**- 772,00**	**- 772,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						

Finanzhaushalt Seifen

Hauptplan 2023/2024

104 Seifen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	7.411,47	- 1.460,00	- 1.752,00	- 752,00	- 772,00	- 772,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*7.411,47*	*- 1.460,00*	*- 1.752,00*	*- 752,00*	*- 772,00*	*- 772,00*

Ortsgemeinde Seifen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt
nach Leistung und Konto

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
111001	**Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien**							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00		100,00	100,00	100,00	100,00
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	146,00		200,00	200,00	200,00	200,00
	Bem.: Teilauflösung Ehrensoldrückstellung							
		Summe Ertrag:	**296,00**		**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.011,90	4.350,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.400,00
501400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	75,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	Bem.: Sitzungsgelder							
507910	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Ehrensoldrückstellung (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.018,00	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
511300	Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	702,00		950,00	950,00	950,00	950,00
	Bem.: Ehrensold ehem. Ortsbürgermeister							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116,00		130,00	130,00	130,00	130,00
	Bem.: Kostenanteil am Mitteilungsblatt							
562400	Datenverarbeitung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	142,80	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Aufwendungen für die Homepage der Ortsgemeinde							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial, Geschäftsaufwendungen, Telefon (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	40,66		50,00	50,00	50,00	50,00
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Bem.: allgemeine Geschäftsausgaben							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	227,85	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund sowie Naturpark Rhein-Westerwald							
569200	Verfügungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		350,00				
	Bem.: siehe Konto 569320							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
569320	Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	83,02		250,00	250,00	250,00	250,00
	Summe Aufwand:		**6.417,23**	**7.030,00**	**7.660,00**	**7.660,00**	**7.660,00**	**7.760,00**
	Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:		**- 6.121,23**	**- 7.030,00**	**- 7.360,00**	**- 7.360,00**	**- 7.360,00**	**- 7.460,00**
114201	**Liegenschaften - unbebaute Grundstücke**							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,50	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
Bem.:	*Pachteinnahmen für gemeindeeigene Grundstücke*							
	Summe Ertrag:		**12,50**	**12,00**	**12,00**	**12,00**	**12,00**	**12,00**
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	104,19	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
Bem.:	*Beitragsumlage Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft*							
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5,61	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Bem.:	*Grundsteuer für gemeindeeigene Grundstücke*							
	Summe Aufwand:		**109,80**	**168,00**	**170,00**	**170,00**	**170,00**	**170,00**
	Gesamt 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke:		**- 97,30**	**- 156,00**	**- 158,00**	**- 158,00**	**- 158,00**	**- 158,00**
114301	**Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte**							
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.101,44	2.700,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00
Bem.:	*Aufwendungen für Gemeindearbeiter*							
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523500	Fahrzeugunterhaltung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40,12	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195,81	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10,39	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Bem.:	*Beitrag für Versicherung Anhänger*							
568200	Kraftfahrzeugsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Bem.:	*Kfz-Steuer für Anhänger*							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Summe Aufwand:		**2.376,76**	**3.550,00**	**3.100,00**	**3.100,00**	**3.200,00**	**3.200,00**
	Gesamt 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte:		**- 2.376,76**	**- 3.550,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.200,00**	**- 3.200,00**
114601	**Versicherungen - sofern nicht anderen Leistungen zugeordnet**							
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	370,43	420,00	400,00	400,00	420,00	420,00
Bem.:	*Beiträge für die Gemeindeunfall-, Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung*							
	Summe Aufwand:		**370,43**	**420,00**	**400,00**	**400,00**	**420,00**	**420,00**
	Gesamt 114601 Versicherungen - sofern nicht anderen Leistungen zugeordnet:		**- 370,43**	**- 420,00**	**- 400,00**	**- 400,00**	**- 420,00**	**- 420,00**
121201	**Wahlen und sonstige Abstimmungen**							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00					
	Summe Ertrag:		**600,00**					
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen				400,00		
Bem.:	*2024 = Kommunal-/Europawahlen*							
	Summe Aufwand:					**400,00**		
	Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		**600,00**			**- 400,00**		
281001	**Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen**							
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.421,30		7.000,00			
Bem.:	*Zuwendung Naturpark Rhein-Westerwald e.V.*							
	Summe Ertrag:		**2.421,30**		**7.000,00**			
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.135,02		8.000,00			
Bem.:	*Restkosten für Ausstattung Themenwanderweg*							
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Bem.:	*Jährlicher Zuschuss anlässlich der Sammlung für die Deutsche Kriegsgräberfürsorge.*							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Bem.:	*Mitgliedsbeitrag Förderverein Bergbau*							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
569900	Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.:	*Mittelbereitstellung für die Durchführung einer Seniorenfeier/Bürgerfahrt (Kürzung des Mittelansatzes um jährlich 200 € als Konsolidierungsmaßnahme für KEF-RP)*							
		Summe Aufwand:	**2.205,02**	**170,00**	**8.170,00**	**170,00**	**170,00**	**170,00**
Gesamt 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen:			**216,28**	**- 170,00**	**- 1.170,00**	**- 170,00**	**- 170,00**	**- 170,00**
366101	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum**							
523100	Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,00					
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71,40	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.:	*Unterhaltung Grundstück Spielplatz*							
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		120,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.:	*Unterhaltung der Spielgeräte*							
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen	122,00	90,00				
		Summe Aufwand:	**194,40**	**260,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
Gesamt 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum:			**- 194,40**	**- 260,00**	**- 200,00**	**- 200,00**	**- 200,00**	**- 200,00**
541001	**Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.415,20	7.415,00	7.414,00	7.349,00	6.954,00	5.926,00
437000	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.047,38	8.047,00	8.048,00	7.986,00	7.835,00	7.835,00
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648,60	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
Bem.:	*Entschädigung vom AWB für Unterhaltung Glascontainerstellplatz*							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.480,65					
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	6.397,58	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Summe Ertrag:		**23.989,41**	**20.612,00**	**21.612,00**	**21.485,00**	**20.939,00**	**19.911,00**
522002	Aufwendungen für Stromversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.032,71	1.300,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	Bem.: Stromkosten Straßenbeleuchtung							
523132	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	476,00					
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.600,90	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50,00				
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000,00	800,00			
	Bem.: Kostenbeteiligung Bushaltestelle Bürdenbach-Bruch							
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.590,09	5.600,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
	Bem.: Entwässerte Straßenfläche = 6.817,18 m² x 0,62 €/m²							
525500	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Wartung der Straßenbeleuchtung							
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (K)	E11 Abschreibungen	681,80	682,00	682,00	680,00	425,00	425,00
535100	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen (K)	E11 Abschreibungen	5.765,58	5.766,00	5.766,00	5.747,00	5.545,00	5.544,00
535300	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	195,90	196,00	188,00	45,00	45,00	45,00
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	16.328,79	16.329,00	16.329,00	16.328,00	16.105,00	13.921,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K)	E11 Abschreibungen	93,72	94,00	94,00	94,00	94,00	94,00
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen	182,41	182,00	182,00	182,00	182,00	182,00
		Summe Aufwand:	**33.151,34**	**35.699,00**	**32.491,00**	**31.526,00**	**30.846,00**	**28.661,00**
	Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben:		**- 9.161,93**	**- 15.087,00**	**- 10.879,00**	**- 10.041,00**	**- 9.907,00**	**- 8.750,00**
551001	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen**							
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Bem.:	*Mittelbereitstellung für die Ortsverschönerung*							
		Summe Aufwand:		**150,00**	**150,00**	**150,00**	**150,00**	**150,00**
	Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen:			**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**
553001	**Friedhofs- und Bestattungswesen**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12,36	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	425,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	664,26	652,00	660,00	659,00	629,00	589,00
		Summe Ertrag:	**1.101,62**	**1.164,00**	**1.272,00**	**1.271,00**	**1.241,00**	**1.201,00**
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183,61	170,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95,01	200,00	3.000,00	200,00	200,00	200,00
Bem.:	*Unterhaltung Friedhof, erhöhter Mittelaufwand in 2023 wegen Erneuerung Wasserleitung*							
529000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,00	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	267,72	268,00	268,00	268,00	268,00	268,00
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen	156,54	157,00	157,00	157,00	157,00	157,00
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	181,21	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Bem.:	*Beitrag für Gebäudeversicherung Friedhofshalle sowie Beitragsumlage Berufsgenossenschaf*							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	82,77		100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.:	*Beitragsumlage Unfallversicherung*							
		Summe Aufwand:	**1.085,86**	**1.445,00**	**4.425,00**	**1.625,00**	**1.625,00**	**1.625,00**
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	**15,76**	**- 281,00**	**- 3.153,00**	**- 354,00**	**- 384,00**	**- 424,00**
555901	**Feld- und Wirtschaftswege**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.709,10	8.043,00	6.373,00	6.373,00	6.373,00	6.373,00
436500	Jagdpacht (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.375,06	1.000,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
Bem.:	*Jagdpachtanteil*							
		Summe Ertrag:	**7.084,16**	**9.043,00**	**7.483,00**	**7.483,00**	**7.483,00**	**7.483,00**
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	6.886,80	8.696,00	6.887,00	6.887,00	6.887,00	6.887,00
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.375,06	1.000,00	1.110,00	1.110,00	1.100,00	1.100,00
Bem.:	*Weiterleitung der Jagdpacht an die Angliederungsgenossenschaft Seifer*							
		Summe Aufwand:	**8.261,86**	**9.796,00**	**8.097,00**	**8.097,00**	**8.087,00**	**8.087,00**
		Gesamt 555901 Feld- und Wirtschaftswege:	**- 1.177,70**	**- 753,00**	**- 614,00**	**- 614,00**	**- 604,00**	**- 604,00**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
573101	**Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	725,88	726,00	726,00	726,00	726,00	726,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000,00				
	Bem.: ab 2023 siehe Konto 432100							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.130,72	500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	Bem.: Kostenerstattungen							
		Summe Ertrag:	**3.096,60**	**2.226,00**	**4.126,00**	**4.126,00**	**4.126,00**	**4.126,00**
522001	Aufwendungen für Gasversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.398,92	1.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Bem.: Aufwendungen für Wärmestrom							
522002	Aufwendungen für Stromversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 98,07	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	Bem.: Aufwendungen für "Lichtstrom"							
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219,86		300,00	300,00	300,00	300,00
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	733,03	50,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	895,92	896,00	896,00	896,00	896,00	896,00
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	116,98	150,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	Bem.: Beitrag für Gebäudeversicherung							
		Summe Aufwand:	**3.266,64**	**2.946,00**	**4.126,00**	**4.126,00**	**4.126,00**	**4.126,00**
	Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:		**- 170,04**	**- 720,00**				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
611001	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.362,99	2.375,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Bem.:	*Hebesatz 460 %*							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.411,39	12.700,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Bem.:	*Hebesatz 560 %*							
401300	Gewerbesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.419,45	20.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Bem.:	*Hebesatz 430 %*							
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	52.800,99	48.700,00	56.300,00	59.000,00	60.800,00	63.300,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.214,82	1.700,00	2.000,00	2.300,00	2.200,00	2.200,00
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.794,00	1.750,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
405210	Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.351,09	5.200,00	6.300,00	6.400,00	6.600,00	6.700,00
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.201,00	21.450,00	35.000,00	11.200,00	17.200,00	13.000,00
411120	Schlüsselzuweisung B (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.800,00	1.800,00	1.500,00	1.500,00
413200	Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.492,00	2.623,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
466120	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	560,00			12.000,00	2.600,00	
		Summe Ertrag:	**109.607,73**	**116.498,00**	**154.400,00**	**145.700,00**	**143.900,00**	**139.700,00**
543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.014,61	1.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
Bem.:	*28.000 € : 430 % x 35 % Umlagesatz;*							
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	47.234,00	49.300,00	52.600,00	52.200,00	50.300,00	50.000,00
Bem.:	*Umlagesatz 40 % (2023), 41 % (ab 2024)*							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	47.234,00	48.300,00	58.000,00	57.300,00	55.200,00	54.900,00
	Bem.: Umlagesatz 44 % (2023), 45 % (ab 2024)							
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			12.000,00	2.600,00		
		Summe Aufwand:	**95.482,61**	**99.400,00**	**124.900,00**	**114.400,00**	**107.800,00**	**107.200,00**
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		**14.125,12**	**17.098,00**	**29.500,00**	**31.300,00**	**36.100,00**	**32.500,00**
612001	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**							
472000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100,00					
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	Bem.: Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer							
		Summe Ertrag:	**100,00**	**50,00**	**50,00**	**50,00**	**50,00**	**50,00**
574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	310,84	500,00	350,00	350,00	350,00	350,00
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21,25		79,00	76,00	71,00	67,00
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.315,73	956,00	408,00	409,00	329,00	248,00
	Bem.: Die Zinsen für die geplante Neuaufnahme sind ab dem Haushaltsjahr 2021 entsprechend berücksichtigt							
579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	Bem.: Erstattungszinsen Gewerbesteuer							
579900	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17,25					
		Summe Aufwand:	**2.665,07**	**1.506,00**	**887,00**	**885,00**	**800,00**	**715,00**
	Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:		**- 2.565,07**	**- 1.456,00**	**- 837,00**	**- 835,00**	**- 750,00**	**- 665,00**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
626001	**Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens**							
478000	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
		Summe Ertrag:		**6,00**	**6,00**	**6,00**	**6,00**	**6,00**
	Gesamt 626001 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:			**6,00**	**6,00**	**6,00**	**6,00**	**6,00**
		Ertrag Gesamt:	**148.309,32**	**149.611,00**	**196.261,00**	**180.433,00**	**178.057,00**	**172.789,00**
		Aufwand Gesamt:	**155.587,02**	**162.540,00**	**194.776,00**	**172.909,00**	**165.254,00**	**162.484,00**
		Gesamt:	**- 7.277,70**	**- 12.929,00**	**1.485,00**	**7.524,00**	**12.803,00**	**10.305,00**