

TOP 3:

**Betreff: Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2022/2023**

**Sachverhalt:**

Die Ortsgemeinde Kirweiler hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist.

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der Ergebnishaushalt (§ 96 Abs. 4 Nr. 1 GemO i.V.m. § 2 GemHVO). Er beinhaltet alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres. Der Ressourcenverbrauch wird vollständig und periodengerecht erfasst. Dies bedeutet vor allem, dass auch die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge (z.B. Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Zuführung und Auflösung von Rückstellungen) berücksichtigt werden.

Im Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kirweiler sind für die Jahre 2022 und 2023 im **Ergebnishaushalt** folgende Erträge und Aufwendungen veranschlagt:

**Haushaltsjahr 2022**

Erträge:

Steuern und ähnliche Abgaben	130.360,00 €
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	23.690,00 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.450,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.210,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.900,00 €
Sonstige laufende Erträge	9.500,00 €
<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>281.110,00 €</b>
zzgl. Zins- und sonstige Finanzerträge	4.600,00 €
<b>Erträge Gesamt</b>	<b>285.710,00 €</b>

Aufwendungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.250,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.460,00 €
Abschreibungen	16.900,00 €
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	137.520,00 €
Sonstige laufende Aufwendungen	39.267,00 €
<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>245.397,00 €</b>
Zzgl. Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	1.750,00 €
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>247.147,00 €</b>

Das Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes ergibt sich aus der Differenz des Gesamtbetrages der Erträge, wie genannt 285.710,00 €, und dem Gesamtbetrag der

Aufwendungen, 247.147,00 €. **Diese Differenz ergibt im Jahre 2022 ein Überschuss von 38.563,00 €.**

### Haushaltsjahr 2023

Erträge:

Steuern und ähnliche Abgaben	130.360,00 €
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	23.690,00 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.450,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.370,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.900,00 €
Sonstige laufende Erträge	9.500,00 €
<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>281.270,00 €</b>
zzgl. Zins- und sonstige Finanzerträge	4.600,00 €
<b>Erträge Gesamt</b>	<b>285.870,00 €</b>

Aufwendungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.450,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.750,00 €
Abschreibungen	16.850,00 €
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	137.520,00 €
Sonstige laufende Aufwendungen	25.187,00 €
<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>231.757,00 €</b>
Zzgl. Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	1.750,00 €
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>233.507,00 €</b>

Das Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes ergibt sich aus der Differenz des Gesamtbetrages der Erträge, wie genannt 285.870,00 €, und dem Gesamtbetrag der Aufwendungen, 233.507,00 €. **Diese Differenz ergibt im Jahre 2023 ein Überschuss von 52.363,00 €.**

Der **Finanzhaushalt** (§ 96 Abs. 4 Nr. 2 GemO i.V.m. § 3 GemHVO) tritt als ergänzende Komponente neben den Ergebnishaushalt. Er enthält alle voraussichtlichen Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres. Als Einzahlungen bezeichnet man den Zufluss, als Auszahlungen den Abfluss liquider Mittel.

Das Guthaben des Liquiditätskredites verschlechtert sich im Haushaltsjahr 2022 insgesamt um 46.337,00 € (Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen i.H.v. 54.363,00 € abzüglich dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i.H.v. 100.700,00 €).

Das Guthaben des Liquiditätskredites verschlechtert sich im Haushaltsjahr 2023 insgesamt um 53.067,00 € (Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen i.H.v. 68.033,00 € abzüglich dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i.H.v. 121.100,00 €).

In den Haushaltsjahren 2022 und 2023 sind folgende Aus- und Einzahlungen für Investitionen geplant:

<b>INVESTITIONEN</b>					
	<b>Auszahlun gen 2022</b>	<b>Einzahlungen 2022</b>	<b>Auszahlun gen 2023</b>	<b>Einzahlun gen 2023</b>	
Produkt 114200 Liegenschaften					
Investitionszuwendung Neubau Feuerwehrgerätehaus	<b>25.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	Investitionszuwendung Neubau Feuerwehrgerätehaus
Produkt 365200 Kindergarten					
Investitionszuwendung Lüftungsanlage Kita St. Julian	<b>2.600,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	Investitionszuwendung Lüftungsanlage Kita St. Julian
Produkt 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Hochwasserschutzkonzept	<b>20.000,00 €</b>	<b>18.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	Erstellung Hochwasserschutzkonz ept, Förderung i.H.v. 90 %
Produkt 551000 Öffentliche Grünflächen, Dorfplätze					
Anlegung Mehrgenerationenplatz	<b>40.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>35.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	Anlegung Mehrgenerationenplatz
Produkt 553100 Friedhofswesen					
Anschaffung von Wirtschaftsgütern	<b>500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	Kauf von Wirtschaftsgütern über 410 € netto
Produkt 553100 Friedhofswesen					
Barrierefreie Umgestaltung Friedhof	<b>10.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	Umgestaltung Friedhof
Produkt 573100 Dorfgemeinschaftshaus					
Anschaffung von Wirtschaftsgütern	<b>10.500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	Kauf von Wirtschaftsgütern über 410 € netto, in 2022: Kauf von Geschirr und Töpfen 10.000,00 €
Produkt 573100 Dorfgemeinschaftshaus					
Anbau barrierefreie Toilette Dorfgemeinschaftshaus	<b>26.500,00 €</b>	<b>15.800,00 €</b>	<b>26.500,00 €</b>	<b>15.800,00 €</b>	Anbau barrierefreie Toilette am Dorfgemeinschaftshaus , beantragte I-Stock

