

HAUSHALTSSATZUNG 2023

Aufgrund der Art. 63 ff der Gemeindeordnung erlässt die Gemeinde Neunkirchen folgende

Haushaltssatzung 2023:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan 2023 wird hiermit festgesetzt;
er schließt im

Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 2.971.040 €

und im

Vermögenshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 1.455.800 €
ab.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 474.695 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Die Steuersätze (Hebesätze) für nachstehende Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|---|--|----------|
| 1. Grundsteuer | | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A) | | 360 v.H. |
| b) für die Grundstücke (B) | | 360 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer | | 360 v.H. |

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 300.000 € festgesetzt.

§ 6

Die Haushaltssatzung tritt mit dem 01.01.2023 in Kraft.

BERICHT

ZUM

HAUSHALT

2023

Inhaltsverzeichnis zum Haushalt 2023

Seite:

- 1 *Haushaltssatzung*
- 2 *Titelblatt „Bericht zum Haushalt 2023“*
- 3 *Inhaltsverzeichnis*
- 4-5 *Erläuterungen zum Haushaltsplan 2023*
- 6 *Gesamtplan 2023 (2022 und 2021)*
- 7 *Gesamt-Finanzplan 2024 – 2026*
- 8-13 *Verwaltungshaushalt*
- 14-15 *Vermögenshaushalt*
- 16 *Kreisumlage und Umlagekraft*
- 17 *Umlage an die Verwaltungsgemeinschaft Ertal, Entwicklung seit 2013*
- 18 *Entwicklung der Gewerbesteuer / Realsteuerhebesätze*
- 19 *Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen*
- 19 *Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden*
- 19 *Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen*
- 20 *Schuldenstand / Schuldendienst*
- 21-22 *Zusammenfassung Gruppierungsübersicht*
- 23 *Steuern-, Gebühren- und Beitragssätze Stand 1.1.2023*

Der Haushaltsplan 2023 der Gemeinde Neunkirchen

schließt in den Einnahmen und Ausgaben wie folgt ab:

Verwaltungshaushalt	2.971.040,00 €	(2022: 2.854.750,00 €)
Vermögenshaushalt	1.455.800,00 €	(2022: 1.939.100,00 €)
Gesamthaushalt	4.426.840,00 €	(2022: 4.793.850,00 €)

Das Volumen des Verwaltungshaushalts erhöht sich in diesem Jahr somit um 116.290,-- € und das Volumen des Vermögenshaushalts verringert sich um 483.300,-- €. Im **Verwaltungshaushalt**, wird die Mindestzuführung in Höhe der Tilgungsleistung von 99.000,-- € in diesem Jahr knapp unterschritten. Die Zuführung errechnet sich in diesem Jahr mit 92.505,-- €. Zu verzeichnen sind in diesem Jahr höhere Einnahmen beim Einkommensteueranteil, bei den Gebühren für die Kindertagesstätte, bei der Betriebskostenförderung für die Kindertagesstätte und bei der Schlüsselzuweisung. Erhöhungen sind bei der Kreisumlage und der VG-Umlage zu verzeichnen.

Im Verwaltungshaushalt kommt es bei folgenden Positionen zu größeren Veränderungen gegenüber den Ansätzen aus dem Vorjahr:

Einnahmen

	Ansatz 2022	Ansatz 2023
■ höhere Schlüsselzuweisung	584.900 €	617.300 €
■ höherer Einkommensteueranteil	865.800 €	913.900 €
■ höhere Gebühren Kindertagesstätte	100.000 €	120.000 €
■ höhere Betriebskostenförderung f. Kindertagesstätte	230.000 €	270.000 €
■ geringere Gewerbesteuer	230.000 €	190.000 €

Weitere wichtige Einnahmen im Verwaltungshaushalt (Ansätze ähnlich dem Vorjahr) sind:

	Ansatz 2023
■ Grundsteuer A + B (zusammen)	156.900 €
■ Konzessionsabgabe Strom	30.000 €
■ Straßenunterhaltungszuschuss	33.500 €
■ Einkommensteuerersatz	72.000 €
■ Kanalbenutzungsgebühren	210.000 €
■ Holzverkauf	40.000 €
■ Umsatzsteueranteil	35.100 €

Ausgaben

	Ansatz 2022	Ansatz 2023
■ höhere Kreisumlage (gestiegene Umlagekraft)	606.000 €	638.200 €
■ höhere VG-Umlage	232.100 €	275.000 €
■ höhere Personalkosten insgesamt	842.160 €	896.950 €
■ höhere Kosten Straßenbeleuchtung (Unterhalt u. Strom)	30.600 €	55.000 €
■ höhere Gastschulbeiträge	140.000 €	150.000 €
■ höhere Kostenbeteiligung Kläranlage Eichenbühl	115.000 €	125.000 €

Weitere Hauptausgaben im Verwaltungshaushalt (Ansätze ähnlich dem Vorjahr) sind:

	Ansatz 2023
■ Kanalunterhalt	16.000 €
■ Zinsen f. Darlehen	26.900 €
■ Gewerbesteuerumlage	18.500 €
■ Straßenunterhalt	30.000 €
■ Betriebskostenförd. an auswärt. Kindertagesstätten	15.000 €

Folgende **Ausgaben** sind im **Vermögenshaushalt** veranschlagt:

- Feuerwehrbeschaffungen (allgemein)	10.000,-- €
- Umstellung Sirenen Feuerwehr auf Tetra-Alarmierung (3-Stück)	45.000,-- €
- Fahrzeug f. FFW Neunkirchen , HLF 10 (Teilzahlung)	300.000,-- €
- Kostenbeteiligung Sanierung Schule Eichenbühl (Jahresrate)	23.700,-- €
- Kostenbeteiligung Schule Eichenbühl Erw.Mensa/Mitt.betr.(Jahresrate)	13.200,-- €
- Kostenbeteiligung Sanierung/Erw. Schule Bürgstadt (Jahresrate)	194.900,-- €
- Kirchturmuhre Richelbach	20.000,-- €
- Dachsanierung Kirche Richelbach	14.000,-- €
- Spielgeräte f. Spielplätze	20.000,-- €
- Kindergarten – Beschaffungen	3.000,-- €
- Beschaffung Bus f. Kindertagesstätte Neunkirchen	50.000,-- €
- Austausch Garagentor im alten Feuerw.haus Umpf. f.KiGa-Bus	10.000,-- €
- Zaun f. Kindertagesstätte Neunkirchen	8.000,-- €
- Erweiterung Kindertagesstätte	50.000,-- €
- Erweiterung Straßenbeleuchtung	20.000,-- €
- Sonstige Kosten Neubaugebiet Richelbach	15.000,-- €
- Kanal: Schmutzfrachtberechnung f. Einleitungserlaubnis	5.000,-- €
- Kanal: Kanaldatenbank	15.000,-- €
- Sanierung Aussegnungshallen	35.000,-- €
- Sanierung Friedhofsmauer Neunkirchen (einschl. Planung)	390.000,-- €
- Friedhöfe – gemeinschaftsgeplegte Urnengrabanlagen	10.000,-- €
- Gemeinschaftshaus Richelbach – Fenster	20.000,-- €
- Beleuchtung am Verbindungsweg Gemeinschaftshaus Richelbach	2.000,-- €
- Gemeinschaftshaus Richelbach – Sanierung Sandstein-Stützmauer	4.000,-- €
- Bauhof – Ersatzbeschaffung f. vorh. Fahrzeug	30.000,-- €
- Arbeitsgeräte Bauhof	30.000,-- €
- Treppenlift Arztpraxis	15.000,-- €
- Grunderwerb (allgemein)	4.000,-- €
- Darlehenstilgung	99.000,-- €

Folgende **Einnahmen** sind im **Vermögenshaushalt** eingeplant:

- Zuschuss f. Umstellung Sirenen Feuerwehr auf Tetra-Alarmierung	39.000,-- €
- Zuschuss f. Anteil Schulsanierung/Erweiterung Bürgstadt	100.000,-- €
- Straßenausbaubeitragspauschale	26.400,-- €
- Kanalherstellungsbeiträge	3.000,-- €
- Kostenbeteilig. Vereine an Erweit. Gemeinsh.haus Neunkirchen	25.000,-- €
- Zuschuss f. Erweiterung Dorfgemeinschaftshaus Neunkirchen	37.000,-- €
- Bauplatzverkauf (abz. Anteil daraus als Ausgabe an WZV Erftalgr.)	245.000,-- €
- Investitionspauschale	133.200,-- €
- Zuführung vom Verwaltungshaushalt	92.505,-- €

Aus dem Haushalt 2022 werden noch rd. 280.000,-- € als Sollüberschuss (durch höhere Einnahmen und verschobene Maßnahmen) verbleiben, die diesem Haushalt zugeführt werden können.

Zum Ausgleich des Haushaltes 2023 ist eine neue Kreditaufnahme in Höhe von 474.695 € eingeplant.

Die Verschuldung der Gemeinde beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 2023 voraussichtlich 1.305.848 €. Das entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von rd. 886 € (bei 1.474 Einwohnern Stand: 30.06.2022). Der Landesdurchschnitt beträgt bei vergleichbaren Gemeinden 701,-- €/Einw.

20.04.2023
Thomas Hofmann

Gesamtplan 2023 (2022, 2021)

	Haushaltsansatz 2023		Haushaltsansatz 2022		Jahresergebnis 2021	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Verwalt. Haushalt						
0 Allg. Verwaltung	3.750	167.740	3.850	146.460	3.126,87	138.114,56
1 Öff. Sicherh. u. Ordn.	4.900	76.550	5.100	58.540	3.974,02	50.539,00
2 Schulen	0	157.820	0	147.520	0,00	135.032,12
3 Wissensch., Kultur	100	9.100	100	13.650	111,00	24.151,12
4 Soziale Sicherung	413.000	763.150	346.500	710.900	361.220,50	553.658,43
5 Gesundh., Sport, Erh.	0	32.260	0	27.310	0,00	30.468,32
6 Bauwesen, Verkehr	34.300	110.100	34.300	80.300	34.497,00	98.174,93
7 Öffentl. Einrichtungen	356.730	537.120	348.580	483.050	310.337,34	466.997,99
8 Wirts. Unt., Grundver	107.770	66.095	105.970	57.665	123.965,36	58.978,21
9 Allgem. Finanzwirtsch.	2.050.490	1.051.105	2.010.350	1.129.355	2.047.980,74	1.329.098,15
Summe	2.971.040	2.971.040	2.854.750	2.854.750	2.885.212,83	2.885.212,83

	Einnahmen		Ausgaben		Einnahmen		Ausgaben	
Vermög. Haushalt								
0 Allg. Verwaltung	0	0	27.000	35.000	0,00	0,00		
1 Öff. Sicherh. u. Ordn.	39.000	355.000	147.150	446.300	62.883,00	221.688,56		
2 Schulen	100.000	231.800	110.000	231.800	0,00	23.694,05		
3 Wissensch., Kultur	0	34.000	0	0	0,00	9.000,00		
4 Soziale Sicherung	0	141.000	0	111.000	1.293,30	82.627,61		
5 Gesundh., Sport, Erh.	0	0	0	0	0,00	0,00		
6 Bauwesen, Verkehr	26.400	20.000	26.140	320.000	26.140,00	19.759,67		
7 Öffentl. Einrichtungen	65.000	541.000	75.000	668.000	636,06	101.854,75		
8 Wirts. Unt., Grundver	245.000	34.000	240.000	27.000	0,00	11.127,07		
9 Allgem. Finanzwirtsch.	980.400	99.000	1.313.810	100.000	692.733,58	313.934,23		
Summe	1.455.800	1.455.800	1.939.100	1.939.100	783.685,94	783.685,94		

Gesamthaushalt	4.426.840	4.426.840	4.793.850	4.793.850	3.668.898,77	3.668.898,77
-----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------	---------------------

Finanzplan

	Finanzplanungsjahr 2024		Finanzplanungsjahr 2025		Finanzplanungsjahr 2026	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Verwalt. Haushalt						
0 Allg. Verwaltung	3.750	159.240	3.750	159.240	3.750	159.240
1 Öff. Sicherh. u. Ordn.	4.900	76.550	4.900	76.550	4.900	76.550
2 Schulen	0	157.820	0	157.820	0	157.820
3 Wissensch., Kultur	100	9.100	100	9.100	100	9.100
4 Soziale Sicherung	413.000	763.150	413.000	763.150	413.000	763.150
5 Gesundh., Sport, Erh.	0	32.260	0	32.260	0	32.260
6 Bauwesen, Verkehr	34.300	110.100	34.300	110.100	34.300	110.100
7 Öffentl. Einrichtungen	356.730	522.120	356.730	522.120	356.730	522.120
8 Wirts. Unt., Grundver.	107.770	63.095	107.770	63.095	107.770	63.095
9 Allgem. Finanzwirtsch.	2.070.490	1.097.605	2.070.490	1.097.605	2.070.490	1.097.605
Summe	2.991.040	2.991.040	2.991.040	2.991.040	2.991.040	2.991.040

	Einnahmen		Ausgaben		Einnahmen		Ausgaben	
Vermög. Haushalt								
0 Allg. Verwaltung	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Öff. Sicherh. u. Ordn.	0	110.000	100.300	10.000	0	10.000	0	10.000
2 Schulen	100.000	224.400	100.000	224.400	100.000	211.200	100.000	211.200
3 Wissensch., Kultur	0	0	0	0	0	50.000	0	50.000
4 Soziale Sicherung	0	503.000	450.000	503.000	450.000	503.000	450.000	503.000
5 Gesundh., Sport, Erh.	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Bauwesen, Verkehr	26.400	300.000	26.400	140.000	26.400	250.000	26.400	250.000
7 Öffentl. Einrichtungen	3.000	203.000	3.000	143.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8 Wirts. Unt., Grundver.	245.000	22.000	245.000	2.000	245.000	2.000	245.000	2.000
9 Allgem. Finanzwirtsch.	1.099.500	111.500	237.400	139.700	339.600	134.800	339.600	134.800
Summe	1.473.900	1.473.900	1.162.100	1.162.100	1.164.000	1.164.000	1.164.000	1.164.000

Gesamthaushalt	4.464.940	4.464.940	4.153.140	4.153.140	4.155.040 €	4.155.040 €
-----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--------------------	--------------------

Im

Verwaltungshaushalt

gibt es folgende, nennenswerte

		Einnahmen		Ausgaben	
		2022	2023	2022	2023
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung					
Einzelplansumme		3.850	3.750	146.460	167.740
0000	Gemeindeorgane (Bürgermeister+GR) -Bürgermeister- u.Gemeinderatsentschädigungen -Ehrensold der Altbürgermeister -Reisekosten und Verfügungsmittel	3.200	3.100	76.440	79.040
0200	Hauptverwaltung				
	6312 Feiern, Ehrungen, Gratulationen			4.000	4.000
	6400 Haftpflicht-/Rechtsschutzversicherung			5.900	6.200
	6450 Unfallversicherung für Beschäftigte			8.500	9.500
	6583 Kranzspenden, Nachrufe			800	800
	6610 Mitgliedsbeiträge Bayer.Gemeindetag, Komm.Prüfungsverband, KAV			2.300	2.400
	6721 Erstattung an Markt Bürgstadt			13.800	15.000
0300 6554	überörtliche Rechnungsprüfung			0	8.500
0331	Kassenverwaltung	650	650	1.500	1.500
0521 6580	Wahlen			0	1.800
0600	Allgemeine Verwaltung				
	4xxx Personalkosten (Amtsblattausträger/ Raumpfleger incl.Beiträge, Leist.zulage)			19.130	19.050
	1410 Miete, Verbrauchsgeb.Rein. (VG Ertal)	0	0		
	5010 Gebäudeunterhalt			500	500
	5211 Zimmerausstattung			300	300
	5223 Arbeitsgeräte u.-maschinen, einschl.Unt.			500	500
	5420 Heizungskosten			3.400	7.000
	5430 Reinigungskosten			100	100
	5440 Verbrauchsgebühren			400	550
	5460 Steuern und Versicherungen			320	450
	6580 Sonstige Ausgaben (Tel.buch, Anz. usw.)			2.500	2.500
	6791 Umbuch. Löhne Bauhof			5.500	5.400
0891 4597	Beihilfen, betriebl.Krankenversicherung			120	1.850

		Einnahmen		Ausgaben	
		2022	2023	2022	2023
Einzelplan 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
Einzelplansumme		5.100	4.900	58.540	76.550
1100	Öffentliche Ordnung (u.a.Feldgeschworene)	100	100	1.400	1.200
1100 7095	Zuschüsse Verkehrsvereine, Helfer vor Ort			300	300
1191 6580	Tierschutzverein - Mitgliedschaft			600	600
1300	Feuerwehr (Einn.: 4.800 € Ausg: 74.450 €) davon u.a.				
11xx	Einnahmen aus Gebühren,Benutz.geb.	1.000	1.000		
1362	Entgelte Photovoltaikanl.FWGH Richelb.	4.000	3.800		
4090	Aufwendungen ehrenamtl. Tätigkeit			5.000	6.400
4xxx	Arbeiterlöhne			2.290	1.350
5010	Gebäudeunterhalt			2.500	4.000
522x	Arbeitsgeräte u.-maschinen einschl.Unt.			16.000	22.000
5350	Pachten f. Löschwasserbehälter			2.000	2.000
5420	Heizungskosten			4.800	8.000
5440	Verbrauchsgebühren (Strom/Wasser/Kan.)			4.800	7.200
5460	Gebäudeversicherungen			700	1.100
55xx	Fahrzeugunterhalt			8.300	11.000
5620	Aus- und Fortbildung			3.500	2.000
6450	Unfallversicherung			600	600
6520	Telefongebühren			1.100	1.200
6580	Sonstige Geschäftsausgaben			2.500	4.800
6610	Mitgliedsbeiträge			100	100
6791	Umbuch. Löhne Bauhof			1.200	1.600
7180	Zuschuss an Freiw. Feuerwehren			500	500
	-FFW Neunkirchen 155,00 €				
	-FFW Richelbach 155,00 €				
	-FFW Umpfenbach 155,00 €				

		Einnahmen		Ausgaben	
		2022	2023	2022	2023
Einzelplan 2 Schulen					
Einzelplansumme		0	0	147.520	157.820
2150 6722	Gastschulbeiträge an Bürgstadt und Eichenbühl			140.000	150.000
2950 6450	Schülerunfallversicherung			7.500	7.800

			Einnahmen		Ausgaben	
			2022	2023	2022	2023
Einzelplan 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Einzelplansumme			100	100	13.650	9.100
3400	7180	Zuschüsse u.a. - Musikverein Neunkirchen 155,00 € - Musikkapelle Richelbach 155,00 € - Gesangverein Neunkirchen 155,00 € - Gesangverein Umpfenbach 155,00 € - Reservistenverein 55,00 € - Frauenbund 55,00 € - Förderverein Neunkirchen 55,00 €			4.000	4.000
3410	6580	875-Jahr-Feier Richelbach im Jahr 2023			5.000	0
3440		Gemeindechronik, Familienbuch	100	100		
3551	7094	Volkshochschule			1.200	1.200
3650	5144	Unterhalt von Denkmälern			250	250
	7110	Entschäd.fonds Denkmalschutzgesetz			1.200	1.100
3700		Kirchturmuhren, Unterhalt etc.			2.000	2.500

			Einnahmen		Ausgaben	
			2022	2023	2022	2023
Einzelplan 4 Soziale Sicherung						
Einzelplansumme			346.500	413.000	710.900	763.150
4601	5163	Spielplätze - Unterhalt			3.000	4.000
4601	6791	Umbuch. Löhne Bauhof			6.300	5.000
4601	7092	Zuschüsse für Jugendverbände (Zeltlager u. sonst.)			1.000	1.000
4641		Kindertagesstätte (Einn.413.000 € Ausg.751.150 €) davon u.a.				
	1194	Gebühren	100.000	120.000		
	1680	Erstattungen für Essen	16.500	23.000		
	1714	Personalkostenzuschüsse	230.000	270.000		
	1771	Spenden	0			
	4xxx	Personalkosten			589.000	631.000
	5000	Gebäudeunterhalt			2.500	2.500
	5210	Zimmerausstattung			400	200
	5420	Heizungskosten			5.000	8.000
	5430	Reinigungskosten			2.000	2.200
	5440	Verbrauchsgebühren (Strom / Wass. /K.)			4.000	6.500
	5460	Versicherungen (Gebäudeversicherung)			800	1.150
	55xx	Fahrzeugunterhalt			5.200	5.100
	6024	Spiel- u. Getränkegeld			6.000	6.500
	6500	Bürobedarf			2.000	2.000

6520		Post-/Fernmeldegebühren			600	700
6540		Dienstreisen			400	400
6580		Sonstige Geschäftsausgaben			3.000	3.000
6589		Kosten f. Mittagessen			16.500	23.000
6791		Umbuch. Löhne Bauhof			18.200	18.600
68xx		kalk. Abschreibung und Verzinsung			23.000	25.300
7008		Weiterleit.Betr.kostenförderung BayKiBiG			20.000	15.000
4701	6610	Beitrag Stiftung Altenhilfe u.Sozialstation			1.400	1.400

			Einnahmen		Ausgaben	
			2022	2023	2022	2023
Einzelplan 5 Gesundheit, Sport, Erholung						
Einzelplansumme			0	0	27.310	32.260
5500	7093	Zuschüsse an Sportvereine u.a. SV Richelbach 155,00 € TV Neunkirchen 155,00 € Schützenverein Umpfenbach 155,00 € Zuschüsse f. Vereinsjubiläen			1.000	1.000
5811	4xxx	Personalkosten			1.950	2.100
5811	5165	Unterhalt von Park-,Grünanlagen u.a. Verein für Garten u. Umwelt 155,00 €			3.500	3.500
5811	6791	Umbuch. Löhne Bauhof f. Grünanlagen			20.800	25.600
5931	6610	Naturpark - Mitgliedsbeitrag Kreisverband Garten und Landschaft 51,00 €			60	60

			Einnahmen		Ausgaben	
			2022	2023	2022	2023
Einzelplan 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Einzelplansumme			34.300	34.300	80.300	110.100
6101	6555	Ortsplanung - Planungskosten			500	500
6121		Grenzsteine / Kosten Vermessungsamt			500	500
6300		Gemeindestraßen				
	16xx	Winterdienst/Sonst.Erstattungen	800	800		
	1715	Kfz-Steuer-Anteil (Straßenunterh.zusch.)	33.500	33.500		
	5131	Straßenunterhalt			30.000	30.000
	5134	Verkehrszeichen etc.			2.500	2.500
	5135	Winterdienst			3.000	3.000
	6791	Umbuch. Löhne Bauhof			13.200	18.600
6701		Straßenbeleuchtung				
	5133	Unterhalt			7.600	10.000
	6340	Energiekosten			23.000	45.000

Einzelplan 7		Einnahmen		Ausgaben	
		2022	2023	2022	2023
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung					
Einzelplansumme		348.580	356.730	483.050	537.120
7000	Abwasserbeseitigung				
1111	Kanalbenutzungsgebühren (4,13 € seit 2022) Abrechn. 2021: 52.073 m³ / 2022: 49.268 m³	210.000	210.000		
1691	Innere Verrechnungen	6.100	5.700		
5151	Unterhalt			16.000	16.000
6322	EDV-Kosten			300	300
6340	Energie für RÜB			5.000	14.000
6496	Abwasserabgabe			6.500	6.500
65xx	Sonstige Geschäftsausg., Tel.geb.RÜB			2.000	2.000
6730	Kostenbet.W-Zähler, Verw.kost.beitr.VG			16.900	17.500
6791	Umbuch. Löhne Bauhof			7.500	4.800
6792	Innere Verrechnungen - Verw.kost.beitr.			2.400	2.300
68xx	kalk. Abschreibung u. Verzinsung			29.570	21.580
7181	6721 Unterhalt Kläranlage - Anteil			115.000	125.000
7201	Abfallbeseit, Grüngutsammelpl., Glascont. Windelsäcke, Altdeponienunterstütz.fonds, einschl. Umbuch. Löhne Bauhof	6.500	6.500	15.350	18.350
7500	Friedhof				
1xxx	Gebühren	13.000	13.000		
4xxx	Personalkosten			1.500	400
5010	Gebäudeunterhalt			300	300
5166	Unterhalt			1.000	1.000
5440	Verbrauchsgebühren			250	2.000
6365	Bestattungsleistungen			5.000	5.000
6730	Verwaltungskostenbeitrag VG			2.600	2.700
6791	Umbuch. Löhne Bauhof			14.500	12.700
6792	Innere Verrechnungen Verw.kost.beitr.			800	800
68xx	kalk. Abschreibung u. Verzinsung			8.280	8.410
7621	Gemeinschaftshaus Neunkirchen	2.550	3.550	15.770	22.070
7622	Gemeinschaftshaus Richelbach	5.500	5.400	11.250	15.700
7623	Gemeinschaftshaus Umpfenbach	150	200	10.320	13.750
7711 u.7712	Bauhof (Einn.112.100 €/Ausg. 185.860 €)				
1630	Erstatt. Personalkosten v.Zweckverband	5.000	5.000		
1691	Innere Verrechnung Personalkost.Bauh.	99.500	107.100		
4xxx	davon Personalkosten			134.900	139.900
5440	Verbrauchsgebühren			2.200	2.800
55xx	davon Kfz-Unterhalt			10.260	10.160
6330	davon Werkstättenbedarf			6.000	6.000
6721	davon Erstatt.an Bürgstadt f. Bauhof			24.000	25.000
7851	5139 Wegeunterhalt			11.000	30.000
7861	Jagdпachten	280	280		
7901	6580 Fremdenverkehr (Werbung/Beiträge)			2.400	2.400
7911	6580 Odenwald-Allianz - Beteiligungsbeträge			0	4.000
7911	7170 Busverkehr Neunkirchen-Miltenberg			1.500	1.500

			Einnahmen		Ausgaben	
			2022	2023	2022	2023
Einzelplan 8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgem. Grund- und Sondervermögen					
Einzelplansumme			105.970	107.770	57.665	66.095
8101	2200	Konzessionsabgabe von Bayernwerk	32.000	30.000		
8551	Wald (Einn. 41.090 € /Ausg. 45.210 €) davon u.a.					
	1311	Holzverkauf	40.000	40.000		
	1455	Jagdpacht	330	330		
	1710	Zuschuss	700	700		
	5131	Wegeunterhalt			2.000	5.000
	5170	Forstkulturen / Holzurückung			20.000	20.000
	6400	Steuern - Versicherungen			2.600	2.600
	6721	Erstattung an Bürgstadt (Betriebsführung u. Waldarbeiter			16.000	16.000
8801	Gemeindewohnungen					
	1411	Mieten	17.900	18.200		
	1432	Heizkostenrückersätze	8.500	12.000		
	5010	Gebäudeunterhalt			1.500	1.500
	5410	Haus- und Grundstückslasten, Versicherungen			800	850
	5420	Heizungskosten			10.000	16.000
8811	1451	Pachten	4.000	4.000		
8811	5410	Grundsteuer für unbeb.Grundbesitz			150	260
8812	1451	Grundstück f.Mobilfunkstation (Pacht/Ents.)	1.750	1.750		
8812.1198/6411	Umsatzsteuer Grundstück Mobilfunkstat.		330	330	330	330

			Einnahmen		Ausgaben	
			2022	2023	2022	2023
Einzelplan 9	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Einzelplansumme			2.010.350	2.050.490	1.129.355	1.051.105
9000	0001	Grundsteuer A (360 v.H.)	35.100	32.500		
	0010	Grundsteuer B (360 v.H.)	122.200	124.400		
	0030	Gewerbsteuer (360 v.H.)	230.000	190.000		
	0100	Einkommensteueranteil	865.800	913.900		
	0120	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	35.100	35.100		
	0220	Hundesteuer	4.000	4.000		
	0410	Schlüsselzuweisung	584.900	617.300		
	0610	paus.Zuweis. Gew.steuermindereinnahm.				
	0615	Familienleistungsausgl. (Eink.steuerers.)	67.400	72.000		
	0616	Grunderwerbsteueranteile	5.000	6.000		
	8100	Gewerbsteuerumlage Berechnung: GewSt.-Ist : Hebesatz x 35,0%			22.400	18.500
	8321	Kreisumlage bei einem Kreisumlagensatz von 39% und einer Umlagekraft von 1.636.430 €			606.000	638.200
	8330	Umlage an die VGem Ertal = 25,45 v.H. (2023)			232.100	275.000
9121	80xx	Zinsen für Darlehen			20.000	26.900
9151	27xx	kalk. Abschreibung u. Verzinsung (Einn.)	60.850	55.290		
9161	8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt			248.855	92.505

Der

Vermögenshaushalt

sieht folgende Maßnahmen vor:

Einzelplan 0	Allgemeine Verwaltung	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		0 €	0 €

Einzelplan 1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		39.000 €	355.000 €
1300	3610	Zuschuss f. Umstellung der Sirenen auf Tetra-Alarmierung	39.000 €
1300	9357	Fahrzeug HLF 10 f. FFW Neunkirchen (Teilzahlung)	300.000 €
1300	9359	Umstell. Sirenen auf Tetra-Alarmierung	45.000 €
1300	9359	Beschaffungen f. Feuerwehren allg.	10.000 €

Einzelplan 2	Schulen	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		100.000 €	231.800 €
2150	9821	Kostenbeteiligung Sanierung Schule Eichenbühl (Jahresrate)	23.700 €
2150	9821	Kostenbeteiligung Schule Eichenbühl Erweit. Mensa/Mittagsbetreuung	13.200 €
2150	3610	Zuschuss f. Anteil Schulsanierung Bürgstadt	100.000 €
2150	9821	Kostenbeteiligung Sanierung Schule Bürgstadt (2022-2027)	194.900 €

Einzelplan 3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		0 €	34.000 €
3700	9450	Kirchturmuhre Richelbach	20.000 €
3700	9450	Dachsanieierung Kirche Richelbach	14.000 €

Einzelplan 4	Soziale Sicherheit	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		0 €	141.000 €
4601	9359	Spielgeräte für Spielplätze	20.000 €
4641	9357	Beschaffung Bus f. Kindertagesstätte	50.000 €
4641	9359	Kindertagesstätte Beschaffungen	3.000 €
4641	9450	Kindertagesstätte – Zaun	8.000 €
4641	9452	Austausch Garagentor im ehemaligen Feuerw.haus Umpfenb. f. KiGa-Bus	10.000 €
4641	9453	Erweiterung Kindertagesstätte	50.000 €

Einzelplan 5 Gesundheit , Sport, Erholung			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			0 €	0 €

Einzelplan 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			26.400 €	20.000 €

6300	3610	Straßenausbaubeitragspauschale	26.400 €	
6701	9450	Erweiterung Straßenbeleuchtung		20.000 €

Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			65.000 €	541.000 €

7000	3531	Kanalherstellungsbeiträge	3.000 €	
7000	9451	Kanal: Schmutzfrachtberechn.f. Einleitungserlaubnis		5.000 €
7000	9452	Kanal: Kanaldatenbank		15.000 €
7500	9450	Sanierung Aussegnungshallen		35.000 €
7500	9451	Sanierung Friedhofsmauer Neunkirchen		390.000 €
7500	9452	Friedhof – gemeinschaftsgepflegte Urnengrabanlagen		10.000 €
7621	3610	Zuschuss f. Erw. Gem.haus Neunkirchen	37.000 €	
7621	3671	Kostenbet. Vereine Erw.Gem.haus Neunk.	25.000 €	
7622	9450	Fenster - Gemeensch.haus Richelb.		20.000 €
7622	9450	Beleuchtung am Verbindungsweg Gemeinschaftshaus Richelbach		2.000 €
7622	9450	Gemeinschaftshaus Richelbach – Sanierung Sandstein-Stützmauer		4.000 €
7711	9357	Bauhof – Ersatzbeschaffung Fahrzeug		30.000 €
7711	9359	Bauhof-Arbeitsgeräte		30.000 €

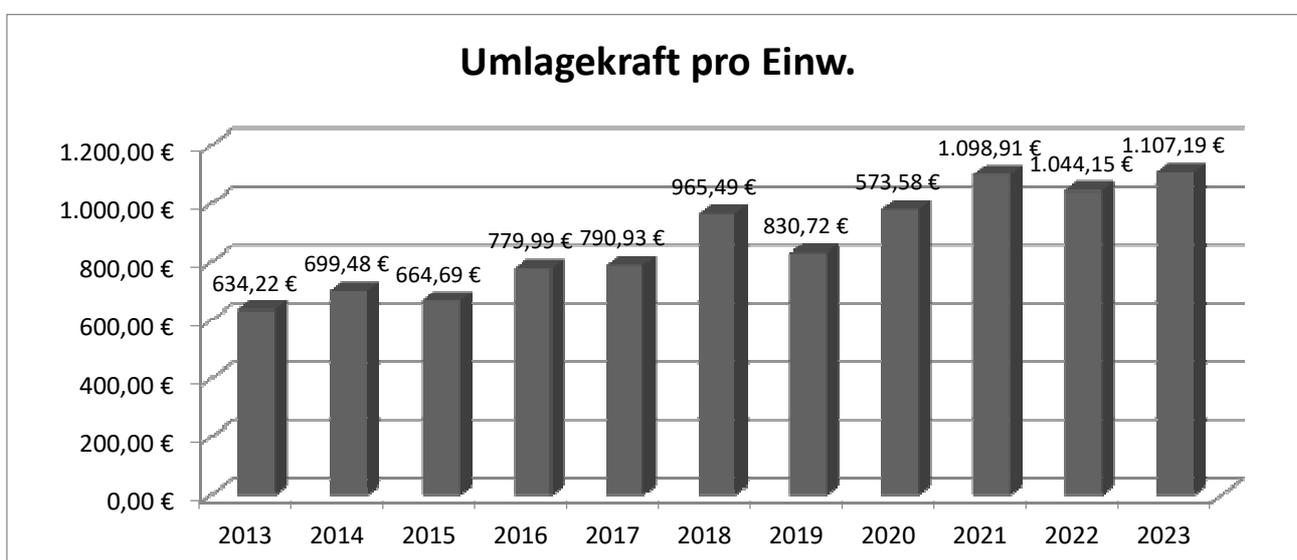
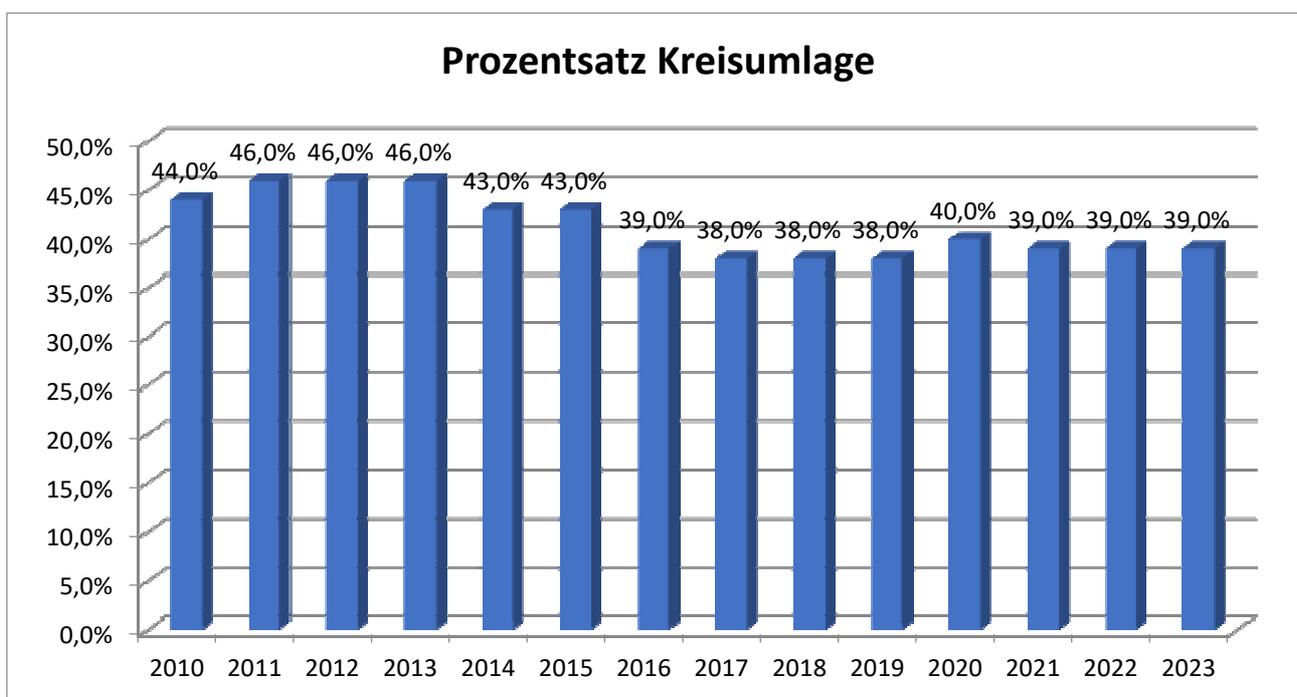
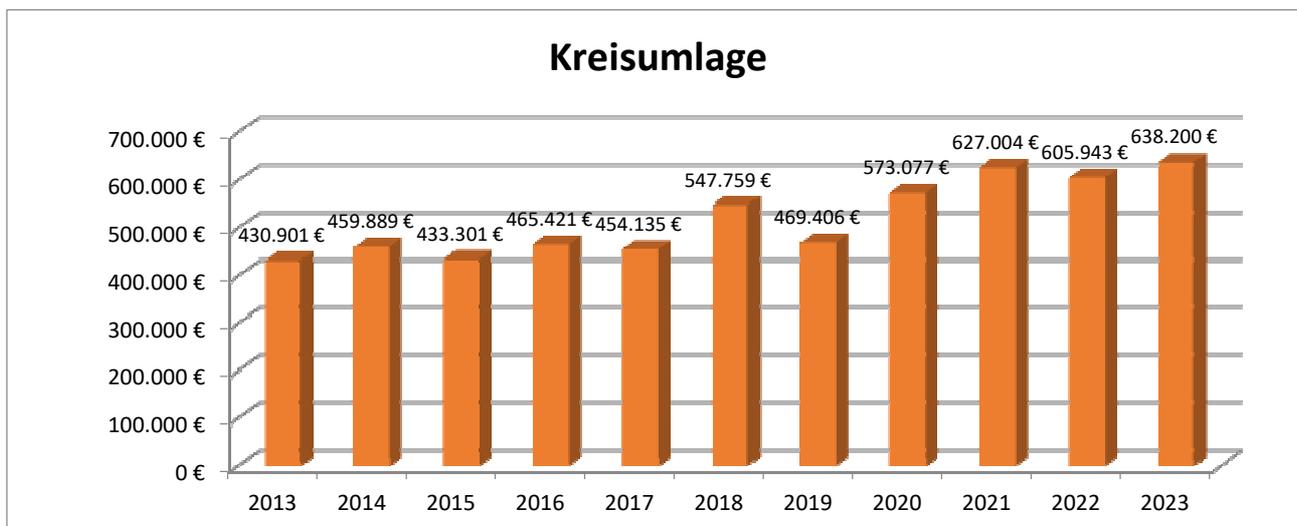
Einzelplan 8 Wirtschaftl. Unternehmen, Grundvermögen			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			245.000 €	34.000 €

8801	9450	Treppenlift Arztpraxis		15.000 €
8811	3401	Bauplatzverkauf	270.000 €	
8811	3401	Anteil aus Bauplatzverkauf an WZV	-25.000 €	
8811	9321	Grunderwerb allgemein		4.000 €
8811	9580	Sonst. Kosten Neubaugebiet Richelbach		15.000 €

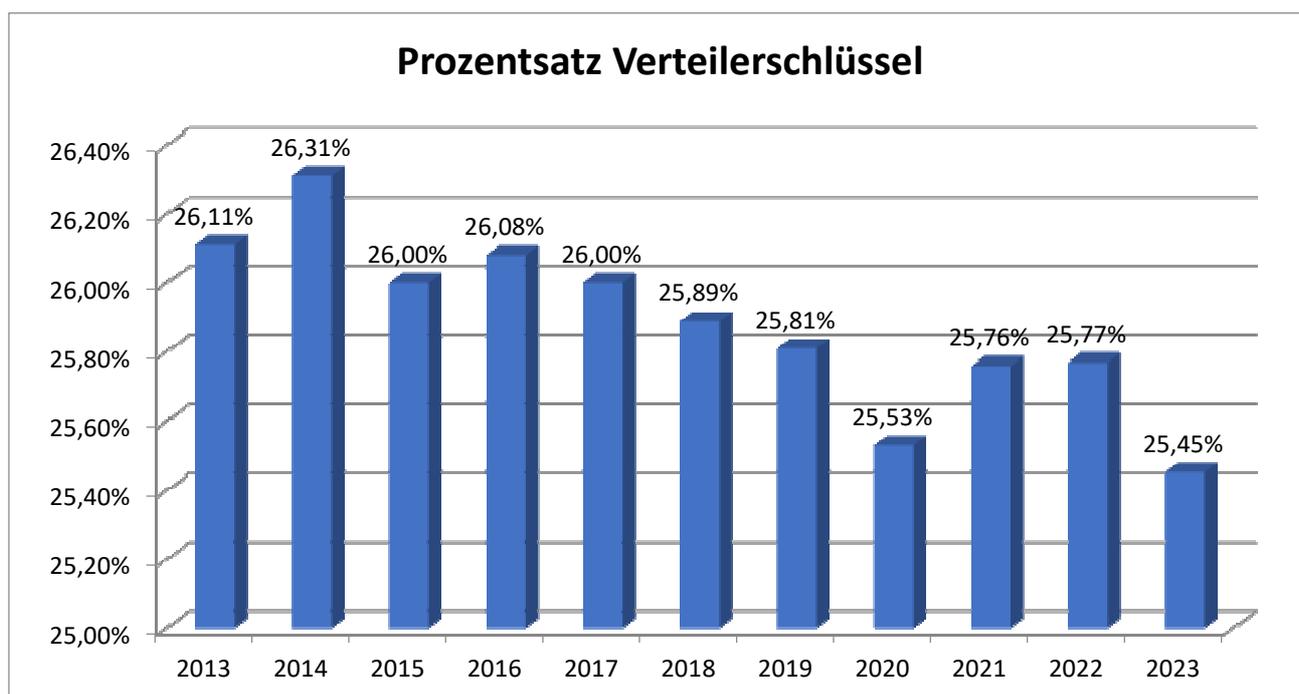
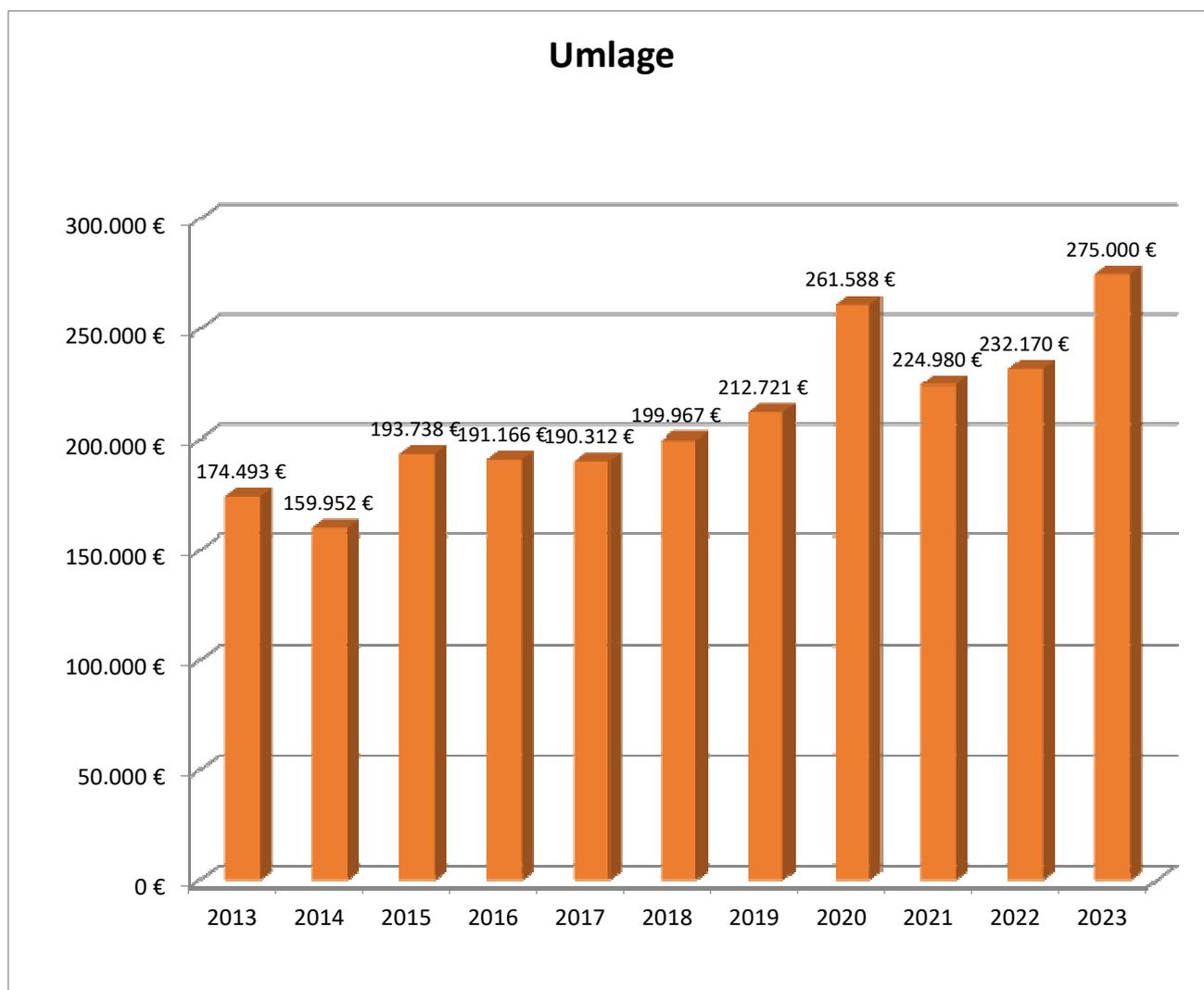
Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			980.400 €	99.000 €

9000	3614	Investitionspauschale	133.200 €	
9101	3100	Entnahme aus Rücklage	280.000 €	
9121	3776	Kreditaufnahme	474.695 €	
	9776	Tilgungsleistungen		99.000 €
9161	3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	92.505 €	

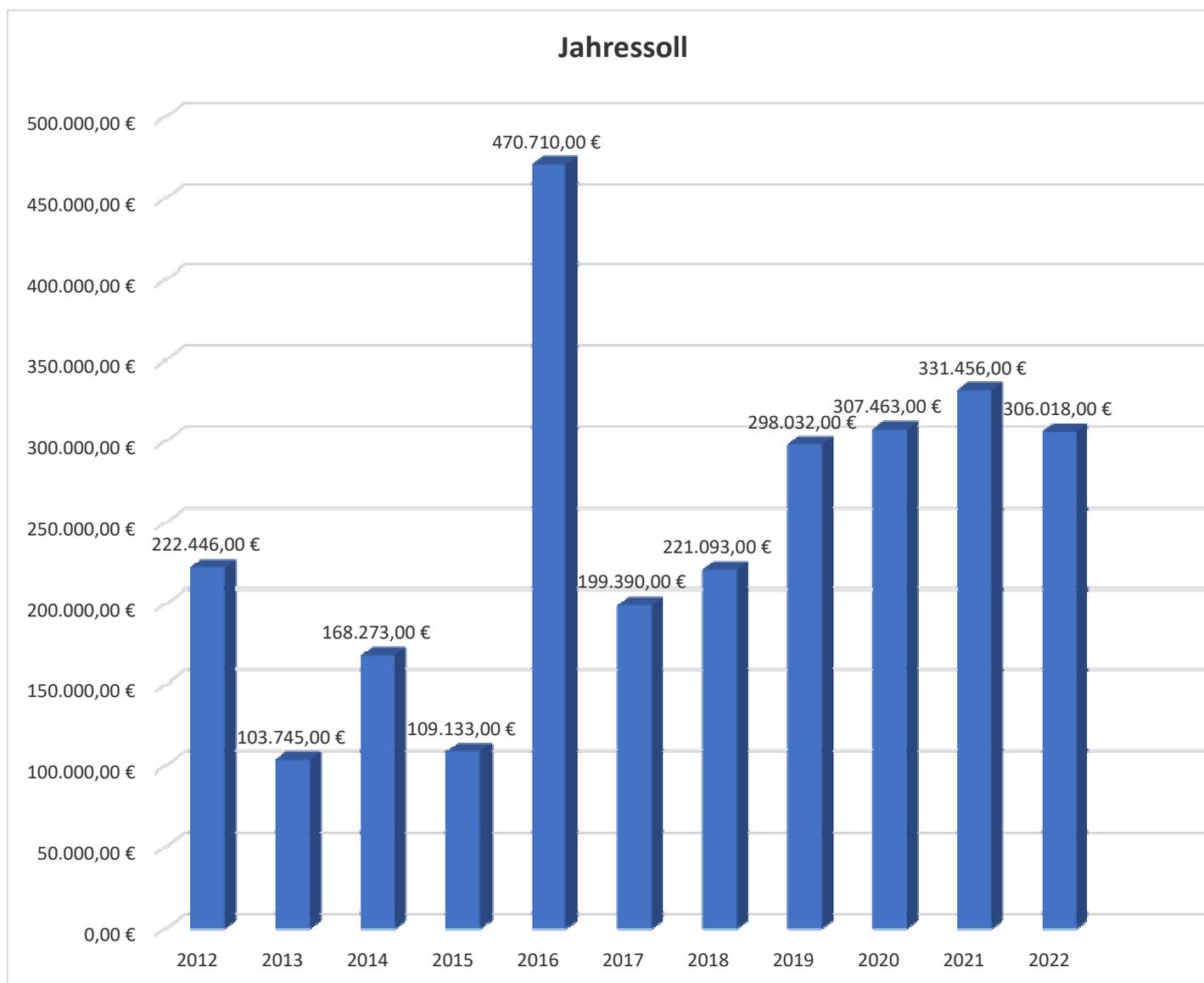
Entwicklung der Kreisumlage + Umlagekraft



Entwicklung der Umlage an die VG Erfstal



Entwicklung der Gewerbesteuer



Entwicklung der Realsteuer-Hebesätze

ab Jahr	Grdst. A	Grdst. B	Gewst.
1978	280	280	280
1982	300	300	300
1996	310	310	310
2006	330	330	330
2010	360	360	360

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben -in 1.000 Euro-		
	2024	2025	2026
Summe	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufn.	849	15	111

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	voraussichtlicher			Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2023
		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Zugang	Abgang	
1.6 Kreditmarkt	470	930	475	99	1.306
Summe (in T€)	470	930	475	99	1.306

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklage	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Stand zu Beginn des HJ 2023	Zugänge	Abgänge
1. Allgem. Rücklage	77 €	77 €		
2. Sonderrücklagen	--	--		
Summe	77 €	77 €	0	0

nachrichtlich:

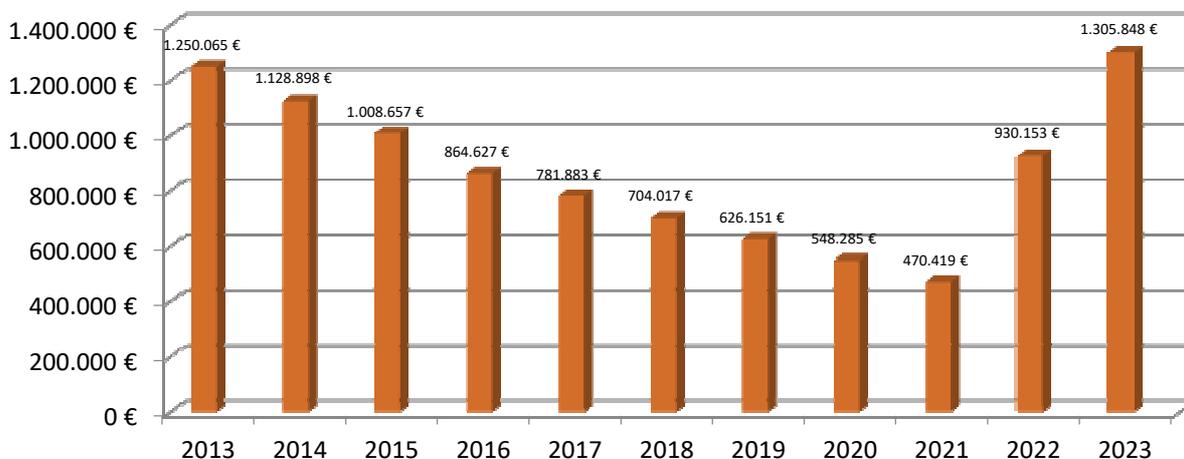
Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten drei Jahre (Haushaltsansätze)

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 2.718.887 €
Hiervon eins von Hundert
= Mindestrücklage 27.188,87 €

2020	2.664.200,00 €
2021	2.637.710,00 €
2022	2.854.750,00 €

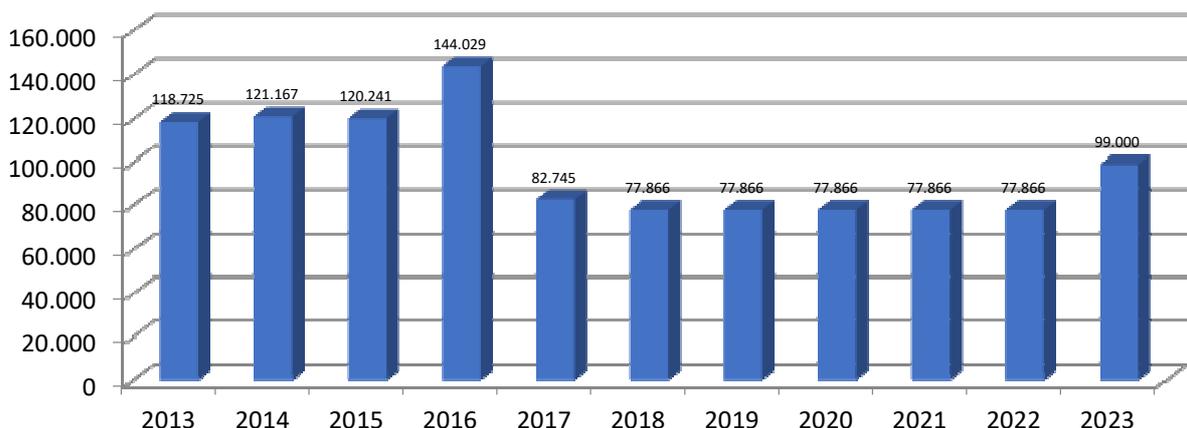
Schuldenübersicht / Schuldendienst

Schuldenstand jeweils zum 31.12.

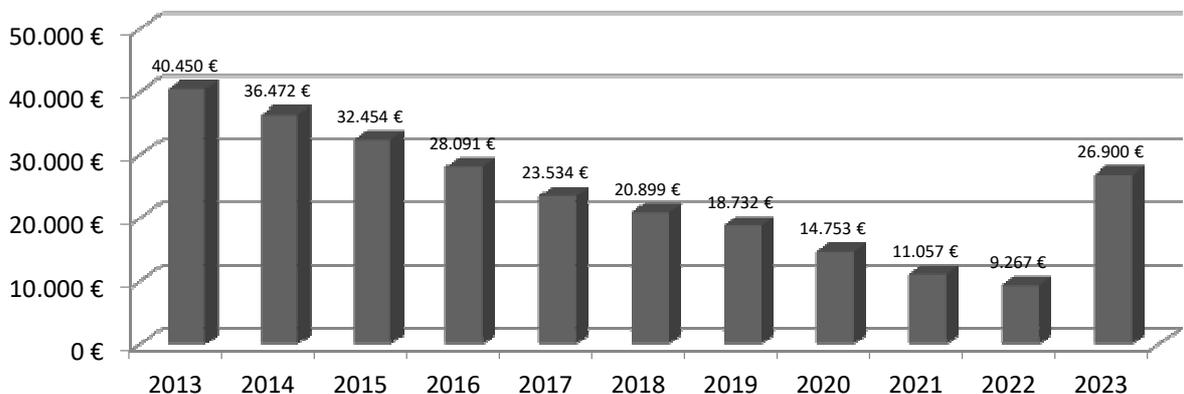


Kreditaufnahme	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	102.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	537.600 €	474.695 €

Tilgung



Zinsen



Daraus resultiert bei 1.474 Einwohnern (Stand 30.06.2022) und dem voraussichtlichen Schuldenstand von 1.305.848 € eine Pro-Kopf-Verschuldung am Ende des Haushaltsjahres 2023 von **885,92 €/Einw.** Der Landesdurchschnitt beträgt bei vergleichbaren Gemeinden 701,-- €/Einw.

Zusammenfassung Gruppierungsübersicht Gemeinde Neunkirchen Haushalt 2023

Hauptgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
Gruppe			
0 Steuern, allgem.Zuweisungen	1.995.200,00 €	1.949.500,00 €	1.987.327,00 €
00 Realsteuern (Grund-/Gew.steuer)	346.900,00 €	387.300,00 €	484.850 €
01 Gemeindeant. an Gemeensch.steuern	949.000,00 €	900.900,00 €	905.167 €
02 Andere Steuern (Hundesteuer)	4.000,00 €	4.000,00 €	3.934 €
04 Schlüsselzuweisungen	617.300,00 €	584.900,00 €	527.524 €
06 Sonst. Allg. Zuweisungen v. Land	78.000,00 €	72.400,00 €	65.852 €
1 Einnahmen aus Verwaltung u.Betrieb	890.000,00 €	811.850,00 €	804.526,00 €
10 Verwaltungsgebühren	400,00 €	400,00 €	-233 €
11 Benutz.gebühren u. ähnl. Entgelte	347.560,00 €	326.210,00 €	269.815 €
13 Einnahmen aus Verkauf	48.800,00 €	49.400,00 €	62.329 €
14 Mieten und Pachten	37.840,00 €	34.040,00 €	35.484 €
15 Sonst.Verwalt. u. Betriebseinnahmen	0,00 €	0,00 €	150 €
16 Erstattungen v.Ausgaben d.Verw.haush.	151.200,00 €	137.600,00 €	147.842 €
17 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd.Zwecke	304.200,00 €	264.200,00 €	289.139 €
2 Sonstige Finanzeinnahmen	85.840,00 €	93.400,00 €	93.360,00 €
20 Zinseinnahmen	0,00 €	0,00 €	0 €
21 Gewinnanteile v.wirts.Untern.u.Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	5 €
22 Konzessionsabgaben	30.000,00 €	32.000,00 €	32.705 €
26 Weitere Finanzeinnahmen	550,00 €	550,00 €	-4 €
27 Kalkulatorische Einnahmen	55.290,00 €	60.850,00 €	60.654 €
Summe Einnahmen Verwalt.haushalt (Hauptgruppen 0 - 2)	2.971.040,00 €	2.854.750,00 €	2.885.213 €
3 Einnahmen Vermögenshaushalt	1.455.800,00 €	1.939.100,00 €	783.686 €
30 Zuführung vom Verwalt.haushalt	92.505,00 €	248.855,00 €	433.915 €
31 Entnahme aus Rücklage	280.000,00 €	240.000,00 €	132.319 €
34 Einnahmen aus Veräußerung.Anl.vermög.	245.000,00 €	240.000,00 €	3.300 €
35 Beiträge u. ähnliche Entgelte	3.000,00 €	3.000,00 €	636 €
36 Zuweisungen u.Zuschüsse f.Investitionen	360.600,00 €	515.890,00 €	213.516 €
37 Einnahmen aus Krediten	474.695,00 €	691.355,00 €	0 €
Summe Gesamteinnahmen	4.426.840,00 €	4.793.850,00 €	3.668.899 €
4 Personalausgaben	896.950,00 €	842.160,00 €	679.371 €
40 Aufwendungen f.ehrenamtl.Tätigkeit	78.900,00 €	75.000,00 €	72.360 €
41 Dienstbezüge u. dgl.	619.700,00 €	579.900,00 €	454.150 €
43 Beiträge z. Versorgungskassen	48.850,00 €	47.390,00 €	39.150 €
44 Beiträge z.gesetzl.Sozialversich.	139.050,00 €	131.150,00 €	105.781 €

45 Beihilfen, Unterstützungen u.ä.	1.850,00 €	120,00 €	103 €
46 Personalnebenausgaben	8.600,00 €	8.600,00 €	7.827 €
5 Sächl.Verwalt.u.Betr.aufwand	285.945,00 €	216.705,00 €	233.145 €
50 Sächlicher Verwalt.u.Betriebsaufwand	15.800,00 €	13.300,00 €	36.704 €
51 Unterh. sonst. unbewegl.Vermögen	125.750,00 €	100.350,00 €	118.346 €
52 Geräte und Ausstattung	23.000,00 €	17.200,00 €	11.577 €
53 Mieten f. Gebäude	2.025,00 €	2.025,00 €	2.025 €
54 Bewirtschaft.(Heiz./Rein./Verbr.geb.Vers.)	90.310,00 €	56.570,00 €	43.855 €
55 Haltung von Fahrzeugen	27.060,00 €	23.760,00 €	19.815 €
56 Aus- u. Fortbildung	2.000,00 €	3.500,00 €	823 €
6 Sächl.Verwalt.u.Betr.aufwand	710.740,00 €	635.130,00 €	617.755 €
60 Weitere Verwalt. u. Betriebsausgaben	6.500,00 €	6.000,00 €	6.046 €
63 Weitere Verwalt.u.Betriebsausgaben	74.300,00 €	43.300,00 €	39.264 €
64 Steuern, Versicherungen	34.030,00 €	32.810,00 €	32.133 €
65 Geschäftsausgaben	67.990,00 €	49.640,00 €	56.713 €
66 Mitgliedsbeiträge	4.530,00 €	4.430,00 €	4.071 €
67 Erst.an Bund u.Land	468.100,00 €	438.100,00 €	418.874 €
68 Kalkulatorische Kosten	55.290,00 €	60.850,00 €	60.654 €
7 Zuweisungen u. Zuschüsse	25.800,00 €	30.900,00 €	25.844 €
70 Zuschüsse f.lfd.Zwecke an soz.od.ähnl.Eintr.	18.700,00 €	23.700,00 €	22.722 €
71 Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd.Zwecke	7.100,00 €	7.200,00 €	3.122 €
8 Sonstige Finanzausgaben	1.051.605,00 €	1.129.855,00 €	1.329.098 €
80 Zinsausgaben	26.900,00 €	20.000,00 €	11.057 €
81 Gewerbesteuerumlage	18.500,00 €	22.400,00 €	32.143 €
83 Allgemeine Umlagen (Kreisuml./VG-Uml.)	913.200,00 €	838.100,00 €	851.984 €
84 Weitere Finanzausgaben	500,00 €	500,00 €	0 €
86 Zuführung zum Vermög.haushalt)	92.505,00 €	248.855,00 €	433.914 €
Summe Ausgaben Verwalt.haushalt	2.971.040,00 €	2.854.750,00 €	2.885.213 €
(Hauptgruppen 4 - 8)			
9 Ausgaben Vermögenshaushalt	1.455.800,00 €	1.939.100,00 €	783.686 €
91 Zuführung an Rücklagen	0,00 €	0,00 €	236.068 €
93 Vermögenserwerb	492.000,00 €	544.300,00 €	27.860 €
94-96 Baumaßnahmen	633.000,00 €	1.053.000,00 €	409.198 €
97 Tilgung von Krediten	99.000,00 €	100.000,00 €	77.866 €
98 Zuweisungen u.Zuschüsse f. Investitionen	231.800,00 €	241.800,00 €	32.694 €
Summe Gesamtausgaben	4.426.840,00 €	4.793.850,00 €	3.668.899 €

Steuern-, Beitrags- und Gebührensätze der Gemeinde Neunkirchen

Grundsteuer A		360 v.H.	seit 2010
Grundsteuer B		360 v.H.	seit 2010
Gewerbsteuer		360 v.H.	seit 2010
Eigenanteil beim Erschließungsbeitrag		10 v.H.	seit 1988
Wasserherstellungsbeitrag (WZV)			
>> Grundstücksfläche		0,31 €/qm	seit 2002
>> Geschossfläche		3,17 €/qm	seit 2002
		zzgl. 7% Umsatzsteuer	
Kanalherstellungsbeitrag			
>> Grundstücksfläche		1,21 €/qm	seit 2002
>> Geschossfläche		10,19 €/qm	seit 2002
Wasserverbrauchsgebühr (WZV)		4,43 €/cbm	ab 01.01.2020
		zzgl. 7% Umsatzsteuer	
Zählermiete Wasseruhr	bis 2,5 m ³	72,00 €/Jahr	seit 01.07.2017
	bis 6,0 m ³	108,00 €/Jahr	seit 01.07.2017
	bis 10,0 m ³	180,00 €/Jahr	seit 01.07.2017
	über 10,0 m ³	270,00 €/Jahr	seit 01.07.2017
(Die Kosten für Reparaturen von Rohrbrüchen auf öffentlichem Grund werden vom WZV übernommen.)			
Kanalbenutzungsgebühr		4,13 €/cbm	ab 01.01.2022
Hundesteuer	1. Hund	50,00 €	seit 2010
	2. Hund	70,00 €	seit 2010
Kampfhund		500,00 €	seit 2005
Kindergartenbenutzungsgebühr	(Spielgeld im Sockelbetrag enthalten)		
	1. Kind		
4 Stunden Buchungszeit	100,00 €		01.09.2022
5 Stunden Buchungszeit	110,00 €		01.09.2022
6 Stunden Buchungszeit	120,00 €		01.09.2022
7 Stunden Buchungszeit	130,00 €		01.09.2022
8 Stunden Buchungszeit	140,00 €		01.09.2022
9 Stunden Buchungszeit	150,00 €		01.09.2022
10 Stunden Buchungszeit	160,00 €		01.09.2022
Kinderkrippenbenutzungsgebühr	(Spielgeld im Sockelbetrag enthalten)		
2 Stunden Buchungszeit	110,00 €		ab 01.09.2022
3 Stunden Buchungszeit	125,00 €		ab 01.09.2022
4 Stunden Buchungszeit	140,00 €		ab 01.09.2022
5 Stunden Buchungszeit	155,00 €		ab 01.09.2022
6 Stunden Buchungszeit	170,00 €		ab 01.09.2022
7 Stunden Buchungszeit	185,00 €		ab 01.09.2022
8 Stunden Buchungszeit	200,00 €		ab 01.09.2022
9 Stunden Buchungszeit	215,00 €		ab 01.09.2022
10 Stunden Buchungszeit	230,00 €		ab 01.09.2022
Grabgebühren (Laufzeit 25 Jahre)			
Einzelgrab		850,00 €	seit 2013
Familiengrab (4-fach)		1.250,00 €	seit 2013
Dreifachgrab (6-fach) (nur Richelbach)		1.650,00 €	seit 2013
Urnengrab		400,00 €	seit 2013