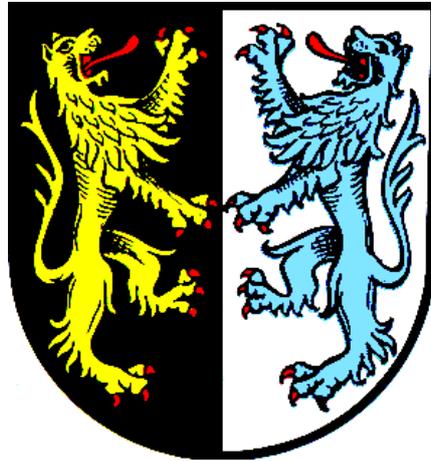


Landkreis Kusel



1.

Nachtragshaushaltssatzung und Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr

2024

Inhaltsverzeichnis:

Haushaltssatzung	3 Seiten
Vorbericht	17 Seiten
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	1 Seite
Ergebnis- und Finanzhaushalt (Gesamt und mit Einzeldarstellung der Konten)	4 Seiten
Übersicht über die Teilhaushalte	4 Seiten
je Teilhaushalt:	
Deckblatt	1 Seite
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	
Produkthaushalte	
Investitionsübersicht	3 Seiten
Gesamtschuldennachweis	1 Seite

Anlagen:

§ 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	1 Seite
§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	1 Seite

1. Nachtragshaushaltssatzung des Landkreises Kusel für das Jahr 2024

Der Kreistag hat auf Grund der §§ 17 und 57 der Landkreisordnung für Rheinland-Pfalz (LKO) in Verbindung mit den §§ 95 ff. der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz (GemO), in seiner Sitzung vom xx.xx.2024 folgende erste Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen.

Mit Entscheidung der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Trier, als Aufsichtsbehörde, vom xx.xx.2024 wurde die Satzung genehmigt. Die Satzung wird hiermit bekanntgemacht:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt

	gegenüber bisher	verändert um	nunmehr festgesetzt auf
	Euro	Euro	Euro
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge	163.149.511	1.773.415	164.922.926
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	-182.147.223	1.324.290	-180.822.933
der Jahresfehlbetrag	-18.997.712	3.097.705	-15.900.007
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.276.543	1.765.324	-12.511.219
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.823.515	0	14.823.515
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.047.200	-1.015.000	-24.062.200
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.223.685	-1.015.000	-9.238.685
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.500.228	-750.324	21.749.904

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung neu festgesetzt für

zinslose Kredite	von bisher 0 Euro	auf 0 Euro
verzinstete Kredite	von bisher 8.223.685 Euro	auf 9.238.685 Euro
zusammen	von bisher 8.223.685 Euro	auf 9.238.685 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt von bisher 44.286.300 Euro auf 44.786.300 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, ändert sich von bisher 14.859.340 Euro auf 15.359.340 Euro.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird gegenüber der bisherigen Festsetzung neu festgesetzt

von bisher 235.000.000 Euro auf 95.000.000 Euro.

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug -151.428.697,10 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt -158.357.906,10 Euro und zum 31.12.2024 -31.995.554,10 Euro.

§ 6 Schlussbestimmungen

Die restlichen Regelungen der Haushaltssatzung des Landkreises Kusel vom 15.05.2024 bleiben unberührt.

§ 7 Inkrafttreten

- (1) Die Nachtragshaushaltssatzung tritt mit Ausnahme des § 4 zum 01. Januar 2024 in Kraft.
- (2) § 4 der Nachtragshaushaltssatzung tritt zum Zeitpunkt der Veröffentlichung in Kraft.

66869 Kusel, den xx.xx.2024
Kreisverwaltung Kusel

Otto Rubly
Landrat

Hinweise:

I.

Der Haushaltsplan liegt gemäß § 57 LKO i.V. mit § 97 Abs. 3 GemO vom Tage der Bekanntmachung an, an 7 Werktagen bei der Kreisverwaltung Kusel, Trierer Str. 49, Zimmer Nr. 74, während der nachstehenden Dienstzeiten:

Montag bis Mittwoch	08.30 – 16.00 Uhr
Donnerstag	08.30 – 18.00 Uhr
Freitag	08.30 – 12.00 Uhr

öffentlich aus.

Bei der Einsichtnahme der Papierform ist zwingend ein Termin erforderlich. Bitte setzen Sie sich hierfür mit Herrn Reichhart, Tel. 06381/424-351, Mail: raphael.reichhart@kv-kus.de oder Herrn Schnitzer, Tel. 06381/424-239, Mail: carsten.schnitzer@kv-kus.de in Verbindung.

II.

Gemäß § 17 Abs. 6 der Landkreisordnung vom 31.01.1994 ergeht zu den Voraussetzungen für die Geltendmachung der Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften und den Rechtsfolgen folgender Hinweis:

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften oder aufgrund der Landkreisordnung in der Fassung vom 31.01.1994 zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Kreisverwaltung Kusel, Trierer Str. 49, 66869 Kusel, unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Bescheinigung
über die Bekanntmachung der ersten Nachtragshaushaltssatzung und die Offenlegung des
Nachtragshaushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2024

1. Der Entwurf der ersten Nachtragshaushaltssatzung mit dem Nachtragshaushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach § 57 LKO i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO in der Zeit vom xx.xx.2024 bis xx.xx.2024 den Einwohnern, durch Auslegung in Papierform sowie digital auf der Homepage des Landkreises (www.landkreis-kusel.de), zur Einsichtnahme verfügbar gehalten.
2. Die erste Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde in der Sitzung des Kreistages vom xx.xx.2024 beschlossen.
3. Die erste Nachtragshaushaltssatzung wurde am xx.xx.2024 der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion, Trier, gem. § 57 LKO i.V. mit § 97 Abs. 2 GemO vorgelegt. Die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion, Trier, hat die Haushaltssatzung am xx.xx.2024 unter Az.: xxxxxxxxxxxx staatsaufsichtlich genehmigt.
4. Die erste Nachtragshaushaltssatzung wurde am xx.xx.2024 in den Tageszeitungen "Die Rheinpfalz", Kusel, sowie in der "Rhein-Zeitung", Kirn und im Internet unter „www.landkreis-kusel.de“ öffentlich bekanntgemacht. Auf die Bestimmungen des § 17 Abs. 6 LKO wurde hingewiesen.
5. Der Nachtragshaushaltsplan lag gemäß § 57 LKO in Verbindung mit § 97 Abs.3 GemO vom Tage der Bekanntmachung an sieben Werktagen in der Zeit vom xx.xx.2024 bis xx.xx.2024 bei der Kreisverwaltung Kusel, Zimmer 74, während nachstehender Dienstzeiten

Montag bis Mittwoch	08.30 – 16.00 Uhr
Donnerstag	08.30 – 18.00 Uhr
Freitag	08.30 – 12.00 Uhr

öffentlich aus.

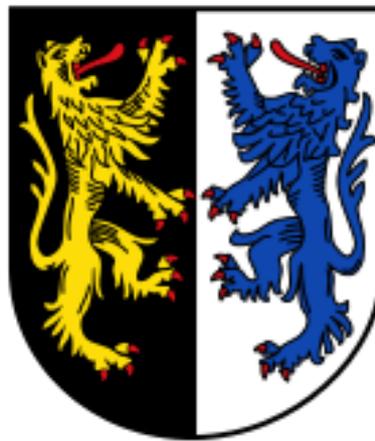
Kusel, den xx.xx.2024
Kreisverwaltung

Otto Rubly
Landrat

Vorbericht Landkreis Kusel

1. Nachtragshaushaltsplan

2024



Inhalt

1. Rückblick auf dem beschlossenen Haushaltsplan für das Jahr 2024.....	3
2. Erster Nachtragshaushalt für das Jahr 2024.....	4
2.1 Ergebnishaushalt.....	5
2.2 Finanzhaushalt.....	8
3. Veränderungen im Nachtragshaushalt.....	9
3.1 Erträge/Einzahlungen.....	9
3.1.1 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Tranfererträge.....	9
3.1.2 sonstige laufende Erträge.....	9
3.1.3 Zinserträge und sonstige Finanzerträge.....	9
3.2 Aufwendungen/Auszahlungen.....	10
3.2.1 Personalaufwendungen/-auszahlungen.....	10
3.2.2 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen.....	10
3.2.3 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen.....	10
3.3 Investitionen/Verpflichtungsermächtigungen.....	10
4. Muster und Anlagen.....	13

1. Rückblick auf dem beschlossenen Haushaltsplan für das Jahr 2024

Der Kreistag des Landkreises Kusel hat in seiner Sitzung vom 28.02.2024 folgenden Haushalt beschlossen:

	2024
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	162.909.811
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	178.461.123
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.551.312
Zins- und sonstige Finanzerträge	239.700
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.686.100
Finanzergebnis	-3.446.400
Jahresergebnis	-18.997.712
Laufende Einzahlungen	159.960.213
Laufende Auszahlungen	174.236.756
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.276.543
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.823.515
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.047.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.223.685
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-22.500.228
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.191.235
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.691.007
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	22.500.228

Die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Trier hat die Haushaltssatzung 2024 mit Schreiben vom 14.05.2024 staatsaufsichtlich genehmigt. Dabei wurde der festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen zu verzinsenden Investitionskredite in Höhe von 8.223.685 Euro in voller Höhe sowie der auf 235.000.000 € festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Liquiditätskredite in Höhe von 225.000.000 € genehmigt.

2. Erster Nachtragshaushalt für das Jahr 2024

Der erste Nachtragshaushalt für das Jahr 2024 stellt sich wie folgt dar:

	Haushaltsplan 2024	Erhöht bzw. vermindert um	1. Nachtragshaushalts- plan 2024
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	162.909.811	+1.805.615	164.715.426
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	178.461.123	-124.290	178.336.833
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.551.312	+1.929.905	-13.621.407
Zins- und sonstige Finanzerträge	239.700	-32.200	207.500
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.686.100	-1.200.000	2.486.100
Finanzergebnis	-3.446.400	+1.167.800	-2.278.600
Jahresergebnis	-18.997.712	+3.097.705	-15.900.007
Laufende Einzahlungen	159.960.213	+646.034	160.606.247
Laufende Auszahlungen	174.236.756	-1.119.290	173.117.466
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.276.543	+1.765.324	-12.511.219
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.823.515	0	14.823.515
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.047.200	+1.015.000	24.062.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.223.685	-1.015.000	-9.238.685
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-22.500.228	+750.324	-21.749.904
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.191.235	-750.324	24.440.911
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.691.007	0	2.691.007
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	22.500.228	-750.324	21.749.904

2.1 Ergebnishaushalt

	Haushaltsplan 2024	Erhöht bzw. vermindert um	1. Nachtragshaushalts- plan 2024
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	81.000	0	81.000
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	111.670.446	473.234	112.143.680
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	42.432.055	0	42.432.055
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.243.400	0	2.243.400
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.089.510	0	1.089.510
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.972.100	0	4.972.100
E7 - Sonstige laufende Erträge	421.300	1.332.381	1.753.681
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	162.909.811	1.805.615	164.715.426
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.640.629	-125.000	30.515.629
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.360.898	0	20.360.898
E11 - Abschreibungen	5.358.421	0	5.358.421
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	36.982.000	710	36.982.710
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	78.244.985	0	78.244.985
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	6.874.190	0	6.874.190
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	178.461.123	-124.290	178.336.833
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.551.312	1.929.905	-13.621.407
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	239.700	-32.200	207.500
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.686.100	-1.200.000	2.486.100
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und – aufwendungen	-3.446.400	1.167.800	-2.278.600
E20 - Ordentliches Ergebnis	-18.997.712	3.097.705	-15.900.007
E21 - Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-18.997.712	3.097.705	-15.900.007

Der Jahresfehlbetrag im 1. Nachtragshaushalt 2024 liegt mit 3.097.705 Euro unter dem Jahresfehlbetrag im Haushalt 2024. Dies begründet sich im Wesentlichen wie folgt:

	Tausend Euro	
Plan 2024 Ergebnishaushalt	-	18.998
1. Nachtragsplan 2024 Ergebnishaushalt	-	15.900
Differenz (+ Verbesserung/ - Verschlechterung)		3.098

Verbesserungen:

		Tausend €
Nettopersonalergebnis		1.252
<i>davon Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	1127	
<i>Dienstbezüge Beamte</i>	250	
<i>Beihilfen Beamte und Versorgungsempfänger</i>	-125	
Zinsen Kassenkredite		1.200
Kommunaler Finanzausgleich		473
<i>davon Schlüsselzuweisungen B</i>	242	
<i>Zuweisung zum Ausgleich von Beförderungskosten</i>	196	
<i>Kreisumlage</i>	35	
<i>Bezirksverbandsumlage</i>	-1	
Erstattungen im Rahmen der Versorgungslastenteilung		205
		3.130

Verschlechterungen:

Zinsen WPK		32
		32

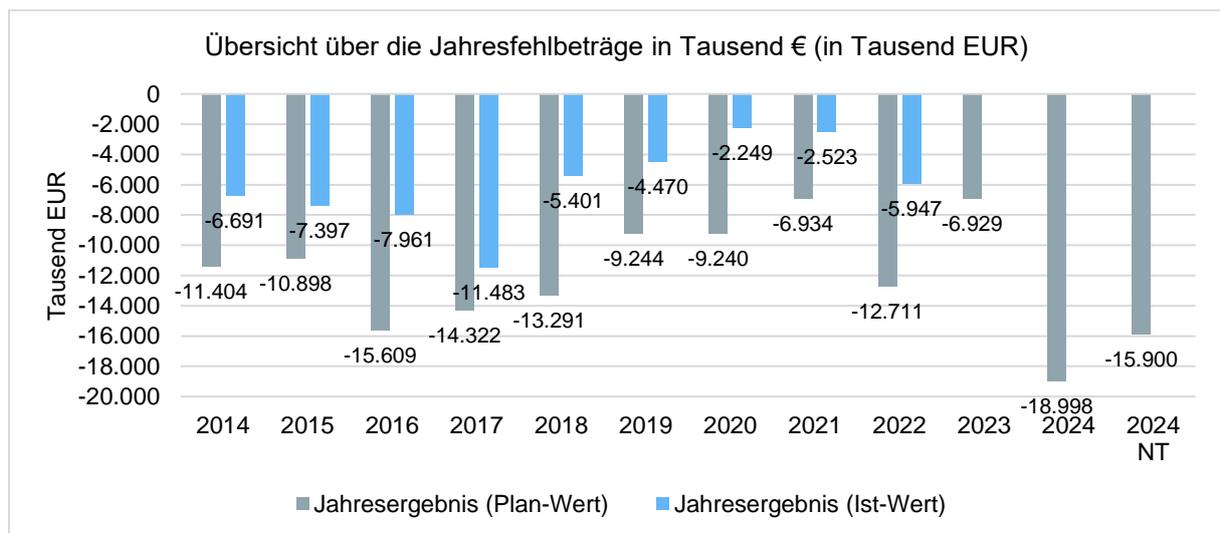
Saldo Ergebnisrechnung (Verbesserung):

3.098

Die einzelnen Teilergebnishaushalte zeigen folgende Ergebnisse auf:

	Haushaltsplan 2024	Erhöht bzw. vermindert um	1. Nachtragshaushaltsplan 2024
01 - Zentrale Aufgaben, Kommunales und Schulen	-26.598.232	+675.369	-25.922.863
02 - Ordnung und Verkehr	-2.057.623	+217.419	-1.840.204
03 - Ernährung, Gesundheit, soziale Dienste	-3.352.116	+176.712	-3.175.404
04 - Jugend und Soziales	-62.264.962	+268.799	-61.996.163
05 - Umwelt, Planung und Bauen	-4.670.632	+119.082	-4.551.550
06 - Zentrale Finanzleistungen	79.945.853	+1.640.324	81.586.177
Summe: GH - Gesamthaushalt	-18.997.712	+3.097.705	-15.900.007

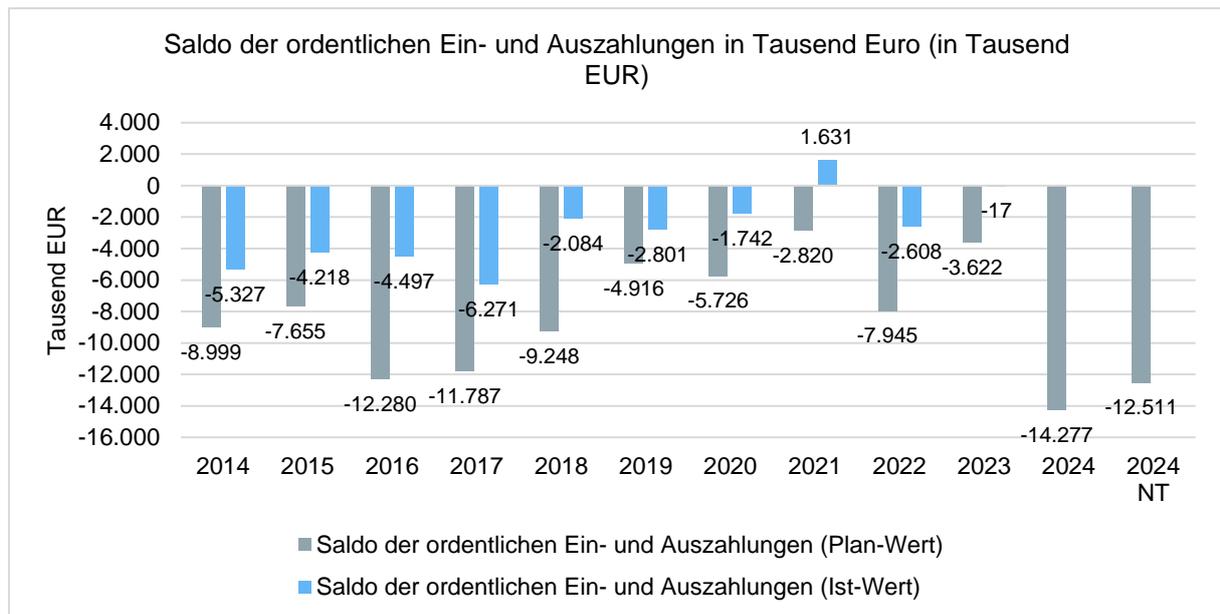
Die Jahresfehlbeträge der Ergebnisrechnung / des Ergebnishaushaltes haben sich wie folgt entwickelt:



2.2 Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2024	Erhöht bzw. vermindert um	1. Nachtragshaushalts- plan 2024
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	81.000	0	81.000
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	108.655.948	+473.234	109.129.182
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	42.432.055	0	42.432.055
F4 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.243.400	0	2.243.400
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.089.510	0	1.089.510
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.972.100	0	4.972.100
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	246.500	+205.000	451.500
F8 - laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	159.720.513	+678.234	160.398.747
F9 - Personalauszahlungen	28.138.583	+80.000	28.218.583
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.360.898	0	20.360.898
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	36.982.000	+710	36.982.710
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	78.244.985	0	78.244.985
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	6.824.190	0	6.824.190
F15 - Summe der laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	170.550.656	+80.710	170.631.366
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.830.143	+597.524	-10.232.619
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	239.700	-32.000	207.500
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.686.100	-1.200.000	2.486.100
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.446.400	+1.167.800	-2.278.600
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.276.543	+1.765.324	-12.511.219
F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.276.543	+1.765.324	-12.511.219
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.823.515	0	14.823.515
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.823.515	0	14.823.515
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.530.300	0	11.530.300
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	6.516.900	+1.015.000	7.531.900
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen)	1.900.000	0	1.900.000
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	3.100.000	0	3.100.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.047.200	+1.015.000	24.062.200
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.223.685	-1.015.000	-9.238.685
F34 - Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-22.500.228	+750.324	-21.749.904
F35 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	8.223.685	+1.015.000	9.238.685
F36 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	2.691.007	0	2.691.007
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	5.532.678	+1.015.000	6.547.678
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur -Liquiditätssicherung	16.967.550	-1.765.324	15.202.226
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.500.228	-750.324	21.749.904
F41 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	0	0
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	22.500.228	-750.324	21.749.904
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder)	0	0	0
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-22.500.228	+750.324	-21.749.904

Die Salden der ordentlichen Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung / des Finanzhaushaltes haben sich wie folgt entwickelt:



3. Veränderungen im Nachtragshaushalt

3.1 Erträge/Einzahlungen

3.1.1 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Tranfererträge

Im Bereich der Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Tranfererträge werden Mehrerträge in Höhe von 473.234 € erwartet. Diese ergeben sich aus höheren Festsetzungen der Schlüsselzuweisungen B und den Zuweisungen zum Ausgleich der Beförderungskosten durch das Land und höheren Kreisumlageerträgen.

3.1.2 sonstige laufende Erträge

Aufgrund einer Änderung der Satzung der Pfälzischen Pensionsanstalt erhält der Landkreis Kusel für von anderen Dienstherren übernommenen Beamte direkt die Ausgleichszahlungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag gutgeschrieben. Bisher wurde die Ausgleichszahlung von der Pfälzischen Pensionsanstalt nur treuhänderisch verwahrt und dem Landkreis erst bei Pensionierung des entsprechenden Beamten anteilig auf die Versorgungslasten gutgeschrieben. Aufgrund der Übernahme von mehreren Beamten von anderen Dienstherren sind hier Mehrerträge von 205 T€ entstanden. Weiterhin werden aufgrund der Prognoseberechnungen der ppa Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen i.H.v. 1,127 Mio. € erwartet.

3.1.3 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Da der der Westpfalz-Klinikum GmbH gewährte Kredit nicht in voller Höhe abgerufen wurde, wurden die Zinserträge entsprechend angepasst.

3.2 Aufwendungen/Auszahlungen

3.2.1 Personalaufwendungen/-auszahlungen

Aufgrund einer Änderung der Satzung der Pfälzischen Pensionsanstalt erhält der Landkreis Kusel für von anderen Dienstherren übernommenen Beamte direkt die Ausgleichszahlungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag gutgeschrieben. Bisher wurde die Ausgleichszahlung von der Pfälzischen Pensionsanstalt nur treuhänderisch verwahrt und dem Landkreis erst bei Pensionierung des entsprechenden Beamten anteilig auf die Versorgungslasten gutgeschrieben. Die Mehrerträge wie in Punkt 3.1.2 beschrieben führen entsprechend zu Mehraufwendungen.

Im Plan 2024 wurden die Personalkostensteigerungen bei den Beamten aufgrund der noch nicht vorhandenen gesetzlichen Grundlage geschätzt. Da nun die Besoldungserhöhung und die daraus resultierende Kostensteigerung bekannt ist wurde der Ansatz im Nachtragshaushalt um 250 T€ reduziert. Im Gegenzug musste bei den Beihilfen 125 T€ mehr eingeplant werden.

3.2.2 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Aufgrund der Festsetzungen des Landes geht der Landkreis Kusel davon aus, dass die Bezirksverbandsumlage höher als geplant ausfallen wird. Dies führt zu einer Ansatzerhöhung von 710 €

3.2.3 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

Durch die Kreditübernahme seitens des Landes im Rahmen des PEK-RP muss der Landkreis ab dem 19.06.2024 für 142 Mio. € Liquiditätskredite keine Zinsen mehr bezahlen, da diese vom Land übernommen wurden. Dies führt zu einer geringeren Zinsbelastung von 1,2 Mio. €.

3.3 Investitionen/Verpflichtungsermächtigungen

Im Laufe des Jahres hat der Landkreis Kusel nach mehrjähriger Suche eine Halle für die Unterbringung seiner SEG-Einheit des Katastrophenschutzes gefunden und will diese noch in diesem Jahr erwerben und entsprechend der Vorgaben umbauen. Hierzu werden insgesamt ca. 1,5 Mio. € benötigt, wovon 1,0 Mio. € in 2024 und 0,5 Mio. € als Verpflichtungsermächtigung in 2025 bereitgestellt werden.

Weiterhin sind bei der Ausschreibung des Kassenautomaten für die Kreisverwaltung Mehrkosten in Höhe von 15 T€ entstanden. Diese werden ebenfalls im Nachtrag berücksichtigt.

Investitionsübersicht Nachtrag 2024

	TFH	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditbedarf
Generalsanierung Dienstgebäude D	01	297.575 €	501.000 €	203.425 €
Generalsanierung Haselrech	01		20.000 €	20.000 €
Geothermie Dienstgebäude (KIPKI Förderung)	01	30.000 €	30.000 €	- €
Solaranlage Dienstgebäude (KIPKI Förderung)	01	50.000 €	50.000 €	- €
Software KV	01		60.000 €	60.000 €
Büromöbel für Kreisverwaltung	01		5.000 €	5.000 €
Beschaffung Kassenautomat	01		90.000 €	90.000 €
Dienstfahrzeug nach Leasingende	01		15.000 €	15.000 €
Dienstfahrzeug (Bauhof) nach Leasingende	01	15.000 €	15.000 €	- €
Hochdruckreiniger und Geräte für Bauhof	01	15.000 €	15.000 €	- €
Gymnasium Kusel Einrichtungsgegenstände	01		1.400 €	1.400 €
IGS Schönenberg-Kübelberg Einrichtungsgegenstände	01	840 €	1.500 €	660 €
Line-Array-System (Lautsprecher) für Bühne FWH	01	6.600 €	16.500 €	9.900 €
BBS Kusel Einrichtungsgegenstände	01		6.000 €	6.000 €
TRAFO Kreativcontainer f. Museum Mackenbach	01	11.200 €	14.000 €	2.800 €
Sanierung Küche Burg Lichtenberg	01		18.000 €	18.000 €
Kapitalerhöhung Westpfalz-Klinikum	01		1.900.000 €	1.900.000 €
Kreditgewährung Westpfalz-Klinikum	01		3.100.000 €	3.100.000 €
Sanierung Glan-Blies-Radweg	01	2.227.500 €	2.475.000 €	247.500 €
Zuwendung an VG Oberes Glantal für TLF4000	02		205.500 €	205.500 €
Erwerb und Umbau einer Halle für die SEG-Einheit	02		1.000.000 €	1.000.000 €
Katastrophenschutz allgemein	02		51.200 €	51.200 €
Zuwendung Feuerwehrgerätehaus Konken	02		45.000 €	45.000 €
Fahrzeuge Katastrophenschutz	02	559.750 €	1.190.000 €	630.250 €
CSA-Reinigungsanlage Feuerwehrgerätehaus Konken	02	41.000 €	300.000 €	259.000 €
Digitalisierung Gesundheitsamt	03	67.100 €	67.100 €	- €
Zuwendungen KiTa	04		248.000 €	248.000 €
Zuwendungen Jugendräume	04		1.500 €	1.500 €
SmartCities	05	1.342.800 €	1.492.000 €	149.200 €
Breitband Nachzahlung "weiße Flecken"	05	1.436.850 €	1.596.500 €	159.650 €
Breitband Planungskosten "graue Flecken"	05	8.075.000 €	8.500.000 €	425.000 €
Kreisstraßenausbau	05	609.500 €	990.000 €	380.500 €
Renaturierung Glan	05	37.800 €	42.000 €	4.200 €
Gesamtsumme Investitionsplan		14.823.515 €	24.062.200 €	9.238.685 €

Verpflichtungsermächtigungen

Im Nachtragsinvestitionsplan 2024 sind folgende Verpflichtungsermächtigungen ausgewiesen:

Maßnahme	TFH	VE gesamt	fällig in 2025		fällig in 2026		fällig in 2027		Kredit Gesamt
			VE	davon Kredit	VE	davon Kredit	VE	davon Kredit	
Barrierefreiheit KV Kusel (neuer Fahrstuhl etc.)	1	220.000 €	220.000 €	88.000 €					88.000 €
Generalsanierung Haselrech 1	1	2.000.000 €			1.000.000 €	400.000 €	1.000.000 €	400.000 €	800.000 €
Geothermie Dienstgebäude	1	600.000 €	600.000 €	- €					- €
Solaranlage Dienstgebäude C	1	215.000 €	215.000 €	40.000 €					40.000 €
Zuwendungen Grundschulen	1	313.300 €	95.000 €	95.000 €	144.800 €	144.800 €	73.500 €	73.500 €	313.300 €
Generalsanierung Glan-Blies-Weg	1	1.331.900 €					1.331.900 €	133.190 €	133.190 €
Zuwendung Rettungswachen	2	2.552.100 €	1.861.600 €	1.861.600 €	690.500 €	690.500 €			2.552.100 €
Erwerb und Umbau einer Halle für die SEG-Einheit	2	500.000 €	500.000 €	500.000 €					500.000 €
Katastrophenschutz (Gerätehaus Konken)	2	79.000 €	79.000 €	79.000 €					79.000 €
Zuwendung Kita	4	9.000.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €	9.000.000 €
Breitbandausbau "graue Flecken"	5	26.000.000 €					26.000.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Kreisstraßen	5	1.425.000 €	575.000 €	201.250 €	850.000 €	297.500 €			498.750 €
Renaturierung des Glans	5	550.000 €	52.000 €	5.200 €	498.000 €	49.800 €			55.000 €
Summe		44.786.300 €	7.197.600 €	5.870.050 €	6.183.300 €	4.582.600 €	31.405.400 €	4.906.690 €	15.359.340 €

4. Muster und Anlagen

Muster 26

zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	nachrichtlich: vorangegangene Haushaltsjahre	2008 - 2018	-116.160.051,48 €
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-4.469.595,68 €
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-2.248.776,07 €
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-2.523.308,05 €
5	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	-5.947.256,90 €
6	1. Haushaltsvorjahr (Haushaltsansatz inkl. Nachträge)	2023	-6.929.209,00 €
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-15.900.007,00 €
8	Zwischensumme		-154.178.204,18 €
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-19.618.610,00 €
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-20.262.854,00 €
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-23.728.310,00 €
12	Summe		-217.787.978,18 €

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= vorzutragende Beträge
			in €			
1	nachrichtlich: vorangegangene Haushaltsjahre	2008 - 2018	-84.743.924,28 €	23.546.308,50 €		-108.290.232,78 €
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-2.800.514,68 €	1.988.058,92 €		-4.788.573,60 €
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-348.145,71 €	2.047.538,02 €		-2.395.683,73 €
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	1.082.017,59 €	2.094.871,95 €		-1.012.854,36 €
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-2.678.721,46 €	2.367.347,54 €		-5.046.069,00 €
6	1. Haushaltsvorjahr (Haushaltsansatz inkl. Nachträge)	2023	-3.621.515,00 €	2.413.263,00 €		-6.034.778,00 €
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-12.511.219,00 €	2.691.007,00 €	0,00 €	-15.202.226,00 €
8	vorzutragender Betrag		-105.622.022,54 €	37.148.394,93 €	0,00 €	-142.770.417,47 €
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-16.669.367,00 €	2.926.383,00 €	0,00 €	-19.595.750,00 €
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-17.525.877,00 €	3.369.864,00 €	0,00 €	-20.895.741,00 €
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-21.182.353,00 €	3.783.107,00 €	0,00 €	-24.965.460,00 €
12	Summe		-160.999.619,54 €	47.227.748,93 €	0,00 €	-208.227.368,47 €

Muster 28

zu § 95 Abs. 2 GemO

Übersicht über die Entwicklung des negativen Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)		Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	in €
1	Eigenkapital zum 31.12.2018	2018		-136.239.760,40 €
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-4.469.595,68 €	-140.709.356,08 €
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-2.248.776,07 €	-142.958.132,15 €
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-2.523.308,05 €	-145.481.440,20 €
5	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	-5.947.256,90 €	-151.428.697,10 €
6	1. Haushaltsvorjahr (Haushaltsansatz inkl. Nachträge)	2023	-6.929.209,00 €	-158.357.906,10 €
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-15.900.007,00 €	-31.995.554,10 €
8	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltfolgejahres	2025	-19.618.610,00 €	-51.614.164,10 €
9	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltfolgejahres	2026	-20.262.854,00 €	-71.877.018,10 €
10	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltfolgejahres	2027	-23.728.310,00 €	-95.605.328,10 €

1) Korrektur des Eigenkapitals (Verbesserung) i.H.v. 142.262.359 € aufgrund der Schuldübernahme des Landes im Rahmen des PEK-RP

analog zu Muster 29
zu § 105 Abs. 4 GemO

Tilgungsplan für neue Kredite zur Liquiditätsicherung																		
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	geplante Kredit-aufnahme im Jahr	Orientierungs-wert in Höhe von 1/3	Mindest-rückführungs-betrag	freiwill-ige Tilgung	Saldo (Spalte 3 + 4 - 2)	Stand Liquiditäts- kredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswert	Stand Liquiditäts- kredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindestrück-führungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung	Saldo (Spalte 7 - 6)	in €								
										Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8
										1	2024	15.202.226 €		- €		- €	15.202.226,00 €	15.202.226,00 €
2	2025	19.595.750 €	5.067.409 €	- €	- 5.067.409 €	29.730.567,00 €	34.797.976,00 €	5.067.409,00 €										
3	2026	24.965.460 €	11.599.326 €	- €	- 11.599.326 €	43.096.701,00 €	59.763.436,00 €	16.666.735,00 €										
4	2027	40.167.686 €	19.921.145 €	15.202.226 €	- 4.718.919 €	63.343.242,00 €	84.728.896,00 €	21.385.654,00 €										
5	2028	- €	28.242.965 €	28.242.965 €	- €	35.100.277,00 €	56.485.931,00 €	21.385.654,00 €										
6	2029	- €	21.711.049 €	28.242.965 €	6.531.916 €	13.389.228,00 €	28.242.966,00 €	14.853.738,00 €										
7	2030	- €	13.389.228 €	28.242.966 €	14.853.738 €	- €	- €	- €										

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	01.01.2018 - 31.12.2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag und Datum)	Donnerstag, 28. Juli 2022
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro	192.000.000 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen um Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F 18 zzzgl. Auserordentlicher Auszahlungen)	173.117.466 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	8.655.873 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro (Begründung siehe unten)	- 105.214.767 €
	<i>Saldo aus Liquiditätskrediten 2023</i>	<i>1.000.000 €</i>
	<i>Vorfinanzierung restlicher Investitionskredit 2023</i>	<i>2.950.808 €</i>
	<i>geplante Einzahlungen aus Liquiditätskrediten 2024</i>	<i>15.202.226 €</i>
	<i>Vorfinanzierung Investitionskredit 2024</i>	<i>9.238.685 €</i>
	<i>Sicherheitszuschlag wegen spätem Erlass der Haushaltssatzung 2025</i>	<i>8.655.873 €</i>
	<i>Schuldübernahme PEK-RP</i>	<i>- 142.262.359 €</i>
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag	95.441.106 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2017	
		in Euro						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 2.678.721,46	- 3.621.515	- 12.511.219	- 16.669.367	- 17.525.877	- 21.182.353
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	2.367.347,54	2.413.263	2.691.007	2.901.008	3.037.631	2.966.063
	3	Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			-	-	-	-
	4	Zwischensumme	- 5.046.069,00	- 6.034.778,00	- 15.202.226	- 19.570.375	- 20.563.508	- 24.148.416
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				25.375	332.233	817.044
	6	Mindestnettotilgung gem. § 2 Abs. 3 des Konsolidierungsvertrages zur Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds v. 29.08.2013	3.590.620,00	3.590.620				
	7	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	- 8.636.689	- 9.625.398	- 15.202.226	- 19.595.750	- 20.895.741	- 24.965.460
Endfällige Kredite				Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung				
2022 keine				31.12.2022	179.000.000			
2023 keine				31.12.2023	180.000.000			
2024 keine				31.12.2024	52.939.867			
2025 keine								



1. Nachtrag zum Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

Seite : 1
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 14:36:07

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-	
		jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-	
		2024	2024		folgebereiches	folgebereiches	folgebereiches	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	81.000	81.000	0	81.000	81.000	81.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	111.670.446	112.143.680	473.234	105.955.601	105.092.584	102.059.365
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	42.432.055	42.432.055	0	42.432.055	42.432.055	42.432.055
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.243.400	2.243.400	0	1.808.600	1.819.600	1.830.600
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.089.510	1.089.510	0	1.080.710	1.080.710	1.080.710
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.972.100	4.972.100	0	4.992.300	4.964.500	4.934.700
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	421.300	1.753.681	1.332.381	934.707	939.634	890.408
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	162.909.811	164.715.426	1.805.615	157.284.973	156.410.083	153.308.838
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.640.629	30.515.629	-125.000	29.843.657	29.833.011	29.114.839
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.360.898	20.360.898	0	18.861.798	17.812.426	17.242.023
E 11	-	Abschreibungen	5.358.421	5.358.421	0	5.064.043	4.993.565	4.908.651
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	36.982.000	36.982.710	710	34.772.710	35.067.710	35.360.210
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	78.244.985	78.244.985	0	78.269.985	78.269.985	78.269.985
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	6.874.190	6.874.190	0	6.385.690	6.230.140	4.824.160
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	178.461.123	178.336.833	-124.290	173.197.883	172.206.837	169.719.868
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-15.551.312	-13.621.407	1.929.905	-15.912.910	-15.796.754	-16.411.030
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	239.700	207.500	-32.200	345.800	422.900	441.720
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.686.100	2.486.100	-1.200.000	4.051.500	4.889.000	7.759.000
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-3.446.400	-2.278.600	1.167.800	-3.705.700	-4.466.100	-7.317.280
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-18.997.712	-15.900.007	3.097.705	-19.618.610	-20.262.854	-23.728.310
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	-18.997.712	-15.900.007	3.097.705	-19.618.610	-20.262.854	-23.728.310
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	-14.276.543	-12.511.219	1.765.324	-16.669.367	-17.525.877	-21.182.353
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.823.515	14.823.515	0	31.438.300	27.393.150	26.708.710
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	14.823.515	14.823.515	0	31.438.300	27.393.150	26.708.710
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.530.300	11.530.300	0	32.462.100	30.236.800	29.235.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	6.516.900	7.531.900	1.015.000	8.185.500	3.414.500	2.657.900
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	1.900.000	1.900.000	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.100.000	3.100.000	0	2.050.000	1.875.000	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	23.047.200	24.062.200	1.015.000	42.697.600	35.526.300	31.892.900
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-8.223.685	-9.238.685	-1.015.000	-11.259.300	-8.133.150	-5.184.190
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-22.500.228	-21.749.904	750.324	-27.928.667	-25.659.027	-26.366.543
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	8.223.685	9.238.685	1.015.000	11.259.300	8.133.150	5.184.190



1. Nachtrag zum Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 2
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 14:36:07

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-	
		jahres-	jahres-		daten des	daten des	daten des	
		bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten	
		2024	2024	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	2.691.007	2.691.007	0	2.926.383	3.369.864	3.783.107
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	5.532.678	6.547.678	1.015.000	8.332.917	4.763.286	1.401.083
F 38		Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	16.967.550	15.202.226	-1.765.324	19.595.750	20.895.741	24.965.460
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	22.500.228	21.749.904	-750.324	27.928.667	25.659.027	26.366.543
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	22.500.228	21.749.904	-750.324	27.928.667	25.659.027	26.366.543
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:						
F 44		Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F23 ./ F36 ./ F45)	-16.967.550	-15.202.226	1.765.324	-19.595.750	-20.895.741	-24.965.460
F 45		Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Ergebnis- und Finanzhaushalt" ***



1. Nachtrag zum Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-	
		jahres	jahres		daten des	daten des	daten des	
		bisher	neu		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
		2024	2024	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	81.000	81.000	0	81.000	81.000	81.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	111.670.446	112.143.680	473.234	105.955.601	105.092.584	102.059.365
		41112000 Schlüsselzuweisungen B	35.179.050	35.421.051	242.001	35.421.051	35.421.051	35.421.051
		41120000 Zuweisung zum Ausgleich von Beförderungskosten	3.028.938	3.225.250	196.312	3.225.250	3.225.250	3.225.250
		41620000 Kreisumlage	39.525.325	39.560.246	34.921	39.560.246	39.560.246	39.560.246
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	42.432.055	42.432.055	0	42.432.055	42.432.055	42.432.055
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.243.400	2.243.400	0	1.808.600	1.819.600	1.830.600
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.089.510	1.089.510	0	1.080.710	1.080.710	1.080.710
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.972.100	4.972.100	0	4.992.300	4.964.500	4.934.700
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	421.300	1.753.681	1.332.381	934.707	939.634	890.408
		46292000 Sonstige	101.350	306.350	205.000	101.350	101.350	101.350
		46614100 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0	908.486	908.486	499.704	510.950	518.894
		46614200 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0	218.895	218.895	121.353	124.084	126.014
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	162.909.811	164.715.426	1.805.615	157.284.973	156.410.083	153.308.838
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.640.629	30.515.629	-125.000	29.843.657	29.833.011	29.114.839
		50211000 Dienstbezüge	5.457.998	5.207.998	-250.000	5.572.561	5.739.739	5.911.931
		50510000 Beihilfen für Beamte	234.471	309.471	75.000	315.668	325.134	334.894
		50511000 Beihilfen für Pensionäre	375.693	425.693	50.000	434.216	447.245	460.658
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.360.898	20.360.898	0	18.861.798	17.812.426	17.242.023
E 11	-	Abschreibungen	5.358.421	5.358.421	0	5.064.043	4.993.565	4.908.651
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	36.982.000	36.982.710	710	34.772.710	35.067.710	35.360.210
		54420000 Bezirksverbandsumlage	1.156.000	1.156.710	710	1.156.710	1.156.710	1.156.710
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	78.244.985	78.244.985	0	78.269.985	78.269.985	78.269.985
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	6.874.190	6.874.190	0	6.385.690	6.230.140	4.824.160
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	178.461.123	178.336.833	-124.290	173.197.883	172.206.837	169.719.868
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-15.551.312	-13.621.407	1.929.905	-15.912.910	-15.796.754	-16.411.030
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	239.700	207.500	-32.200	345.800	422.900	441.720
		47122000 von Beteiligungen an privaten Unternehmen	184.200	152.000	-32.200	290.900	374.600	395.000
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.686.100	2.486.100	-1.200.000	4.051.500	4.889.000	7.759.000
		57510000 Zinsaufwendungen an den inl. Kreditmarkt für Liquiditätskredite	2.625.000	1.425.000	-1.200.000	2.720.000	3.180.000	5.504.000
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-3.446.400	-2.278.600	1.167.800	-3.705.700	-4.466.100	-7.317.280
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-18.997.712	-15.900.007	3.097.705	-19.618.610	-20.262.854	-23.728.310
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	-18.997.712	-15.900.007	3.097.705	-19.618.610	-20.262.854	-23.728.310
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	-14.276.543	-12.511.219	1.765.324	-16.669.367	-17.525.877	-21.182.353
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.823.515	14.823.515	0	31.438.300	27.393.150	26.708.710
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0



1. Nachtrag zum Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

Seite : 4
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 14:36:07

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

fd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
		jahres-	jahres-		daten des	daten des	daten des
		bisher	neu		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2024	2024	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	14.823.515	14.823.515	0	31.438.300	27.393.150	26.708.710
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.530.300	11.530.300	0	32.462.100	30.236.800	29.235.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.516.900	7.531.900	1.015.000	8.185.500	3.414.500	2.657.900
	78521000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	0	1.000.000	1.000.000	500.000	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro (Netto)	953.900	968.900	15.000	1.004.500	737.500	32.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	1.900.000	1.900.000	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.100.000	3.100.000	0	2.050.000	1.875.000	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	23.047.200	24.062.200	1.015.000	42.697.600	35.526.300	31.892.900
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-8.223.685	-9.238.685	-1.015.000	-11.259.300	-8.133.150	-5.184.190
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-22.500.228	-21.749.904	750.324	-27.928.667	-25.659.027	-26.366.543
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	8.223.685	9.238.685	1.015.000	11.259.300	8.133.150	5.184.190
	69253000 Euro-Währung (fester Zins)	8.223.685	9.238.685	1.015.000	11.259.300	8.133.150	5.184.190
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	2.691.007	2.691.007	0	2.926.383	3.369.864	3.783.107
	79251000 Euro-Währung (fester Zins)	2.691.007	2.691.007	0	2.926.383	3.369.864	3.783.107
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	5.532.678	6.547.678	1.015.000	8.332.917	4.763.286	1.401.083
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	16.967.550	15.202.226	-1.765.324	19.595.750	20.895.741	24.965.460
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	22.500.228	21.749.904	-750.324	27.928.667	25.659.027	26.366.543
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	22.500.228	21.749.904	-750.324	27.928.667	25.659.027	26.366.543
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F23 ./ F36 ./ F45)	-16.967.550	-15.202.226	1.765.324	-19.595.750	-20.895.741	-24.965.460
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Ergebnis- und Finanzhaushalt" ***



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2024

Seite : 1

1. Nachtragshaushalt

Datum: 29.08.2024

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Uhrzeit: 14:39:29

Nr.	Teilhaushalt	Zugeordnete Produkte
01	Teilhaushalt Abteilung Zentrale Aufgaben, Kommunales und Schulen	1110 Führung und Leitung der Gesamtverwaltung 1111 Büro Landrat 1112 Zentrale Steuerung / Controlling 1114 Gremien 1116 Gleichstellung 1117 Personalvertretung 1119 Führung und Leitung des Referats 13 1120 Personal 1129 Führung und Leitung des Referats 12 1130 Organisation 1139 Führung und Leitung des Referats 11 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) 1145 Sonstige zentrale Dienste 1146 Bürgerservice 1149 Führung und Leitung des Referats 10 1161 Finanzen 1162 Zahlungsabwicklung 1169 Führung und Leitung des Referats 14 1181 Prüfung 1182 Kommunalaufsicht 1189 Führung und Leitung des Rechtsamts 1190 Recht 1210 Wahlen und sonstige Abstimmungen 1222 Zentrale Bußgeldstelle 2171 Gymnasium Kusel 2181 IGS Süd 2191 Schulzentrum Kusel 2192 Schulzentrum Schönenberg-Kübelberg 2193 Schulzentrum Lauterecken 2211 Jakob-Muth-Schule "L/S" Förderschwerpunkt Lernen und Sprache 2212 Paul-Moor-Schule "G" Förderschwerpunkt Ganzheitliche Entwicklung 2215 Janusz-Korczak-Schule Lauterecken 2410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen 2420 Lernmittelfreiheit 2430 Schularübergreifende Dienstleistungen 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger 2449 Führung und Leitung des Referats 16 2510 Geoskop 2521 Zehntscheune Musikantenlandmuseum und Naturkundeabteilung des Pfalzmuseums 2523 Kreismedienzentrum (Kreisbildstelle) 2630 Kreismusikschule "Kuseler Musikantenland" 2710 Kreisvolkshochschule 2720 Kreis- und Stadtbücherei Tuchfabrik 2810 Kulturförderung 2813 Burg-Lichtenberg 2814 Wasserburg Reipoltskirchen 2815 Potzbergturm 2816 Remigiusberg 2819 Führung und Leitung des Referats 17 4111 Kommunale Krankenhäuser 4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz 4210 Förderung des Sports 4241 Vitalbad Kusel 5421 Rad- und Wanderwege 5470 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV) 5480 Sonstiger Personen und Güterverkehr 5750 Tourismusförderung



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2024

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 2

Datum: 29.08.2024

Uhrzeit: 14:39:29

Nr.	Teilhaushalt	Zugeordnete Produkte
01	Teilhaushalt Abteilung Zentrale Aufgaben, Kommunales und Schulen	5759 Führung und Leitung des Referats 15
02	Teilhaushalt Abteilung Ordnung und Verkehr	1221 Sicherheit und Ordnung 1223 Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit 1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern 1229 Führung und Leitung des Referats 21 1231 Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen 1233 Fahrerlaubnisse 1234 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen 1239 Führung und Leitung des Referats 22 1260 Brandschutz 1270 Rettungsdienst 1280 Zivil- und Katastrophenschutz 1289 Führung und Leitung des Referats 20
03	Teilhaushalt Abteilung Ernährung, Gesundheit, Soziale Dienste	1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern 1241 Lebensmittelüberwachung 1243 Fleischhygiene 1244 Tierschutz und Tierseuchen 1249 Führung und Leitung des Referats 30 (Veterinäramt) 3430 Betreuungswesen 3439 Führung und Leitung des Referats 33 4141 Gesundheitsplanung und -förderung 4142 Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst 4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz 4144 Stellungnahmen 4145 Beratung und Betreuung 4149 Führung und Leitung des Referats 32 5553 Landwirtschaft und Weinbau 5558 Agrarfördermaßnahmen 5559 Führung und Leitung des Referats 31
04	Teilhaushalt Abteilung Jugend und Soziales	3111 Hilfe zum Lebensunterhalt 3112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung 3113 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII) 3115 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen 3116 Hilfe zur Pflege 3117 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen 3121 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit 3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes 3130 Hilfen für Asylbewerber 3139 Führung und Leitung des Referats 40 3161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation (§ 102 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX) 3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben (§ 102 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX) 3163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung (§ 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX) 3164 Leistungen zur Sozialen Teilhabe (§ 102 Abs. 1 Nr. 4 SGB IX) 3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe 3210 Kriegsopferfürsorge 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege 3410 Unterhaltsvorschussleistungen 3440 Hilfen für Vertriebene und Spätaussiedler 3511 Wohngeld 3512 Landespflege- und Landesblindengeld 3513 Elterngeld 3514 Soziale Sonderleistungen 3519 Führung und Leitung des Referats 41 3520 Bildung und Teilhabe 3610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2024

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 3

Datum: 29.08.2024

Uhrzeit: 14:39:29

Nr.	Teilhaushalt	Zugeordnete Produkte
04	Teilhaushalt Abteilung Jugend und Soziales	3620 Jugendarbeit 3631 Schul- und Jugendsozialarbeit 3632 Förderung der Erziehung in der Familie 3633 Hilfe zur Erziehung 3635 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen 3636 Adoptionsvermittlung 3637 Amtsvormundschaft 3638 Familien- und Jugendgerichtshilfe 3639 Führung und Leitung des Referats 44 3650 Tageseinrichtungen für Kinder 3660 Jugendfreizeitsstätte Bambergerhof 3661 Jugendräume / sonstige Jugendeinrichtungen 3669 Führung und Leitung des Referats 43
05	Teilhaushalt Abteilung Umwelt, Planung und Bauen	5111 Raumordnung/ Landesplanung 5112 Kreisentwicklung 5113 Dorferneuerung / Städtebauförderung 5117 Bauleitplanung 5211 Baurechtliche Verfahren 5212 Bauaufsicht / Bauverwaltung 5220 Wohnungsbauförderung 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege 5239 Führung und Leitung des Referats 53 5361 Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur 5374 Abfallrecht 5379 Führung und Leitung des Referats 51 5420 Kreisstrassen 5429 Führung und Leitung des Referats 54 5520 Gewässeraufsicht 5541 Landschafts- und Artenschutz 5545 Eingriffe in Natur und Landschaft 5610 Immissionen 5619 Führung und Leitung des Referats 50 5710 Wirtschaftsförderung 5719 Führung und Leitung des Referats 55
06	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 6199 Durchlaufende Gelder

*** Ende der Liste "Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte" ***

Teilhaushalt 01

Zentrale Aufgaben, Kommunales, Schulen

<u>Produkte:</u>		Seite:
1120	Personal	2
1145	Sonstige zentrale Dienste	3

Hinweis:

Im Zuge des Nachtragshaushaltes wurden bei den Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen sowie bei den Personalkosten Änderungen vorgenommen, die fast alle Produkte eines Teilhaushaltes betreffen. Diese Änderungen werden auf der Übersichtsseite des Teilhaushaltes entsprechend dargestellt. Im Zuge der Übersichtlichkeit wird jedoch auf den Ausdruck aller Produkte, sofern es nur Änderungen bei den o.g. Posten gegeben hat, verzichtet.



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Seite : 1
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 15:09:19

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
01 Teilhaushalt Abteilung Zentrale Aufgaben, Kommunales und Schulen

Ifd. Nr.		Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres	jahres		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten
			2024	2024	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.046.095	5.046.095	0	3.428.114	2.824.669	2.706.227
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	364.100	364.100	0	362.300	362.300	362.300
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.061.590	1.061.590	0	1.052.790	1.052.790	1.052.790
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.543.900	3.543.900	0	3.564.100	3.536.300	3.506.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	412.800	1.041.779	628.979	538.706	534.919	479.533
		46292000 Sonstige	100.000	305.000	205.000	100.000	100.000	100.000
		46614100 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0	341.657	341.657	187.921	192.155	195.146
		46614200 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0	82.322	82.322	45.635	46.664	47.387
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.428.485	11.057.464	628.979	8.946.010	8.310.978	8.107.350
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.918.055	13.871.665	-46.390	13.569.437	13.422.232	13.526.374
		50211000 Dienstbezüge	2.052.604	1.958.584	-94.020	2.095.683	2.158.552	2.223.313
		50510000 Beihilfen für Beamte	89.336	117.913	28.577	120.268	123.875	127.595
		50511000 Beihilfen für Pensionäre	143.148	162.201	19.053	165.452	170.415	175.526
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.025.018	15.025.018	0	13.739.768	12.787.746	12.905.513
E 11	-	Abschreibungen	2.421.484	2.421.484	0	2.381.992	2.331.978	2.277.034
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	837.500	837.500	0	730.000	725.000	715.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	4.324.760	4.324.760	0	4.346.860	4.281.960	4.323.060
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.526.817	36.480.427	-46.390	34.768.057	33.548.916	33.746.981
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-26.098.332	-25.422.963	675.369	-25.822.047	-25.237.938	-25.639.631
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100	100	0	100	100	100
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-499.900	-499.900	0	-499.900	-499.900	-499.900
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-26.598.232	-25.922.863	675.369	-26.321.947	-25.737.838	-26.139.531
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-26.598.232	-25.922.863	675.369	-26.321.947	-25.737.838	-26.139.531
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.635.068	-24.588.678	46.390	-24.949.523	-24.458.563	-24.905.037
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.653.715	2.653.715	0	3.744.500	641.500	1.808.710
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.653.715	2.653.715	0	3.744.500	641.500	1.808.710
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	60.000	60.000	0	180.000	174.800	103.500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	3.258.400	3.273.400	15.000	4.552.000	1.077.000	2.373.900
		78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro (Netto)	80.000	95.000	15.000	5.000	5.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	1.900.000	1.900.000	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.100.000	3.100.000	0	2.050.000	1.875.000	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.318.400	8.333.400	15.000	6.782.000	3.126.800	2.477.400
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.664.685	-5.679.685	-15.000	-3.037.500	-2.485.300	-668.690
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-30.299.753	-30.268.363	31.390	-27.987.023	-26.943.863	-25.573.727



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Seite : 2
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 15:09:19

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
01 Teilhaushalt Abteilung Zentrale Aufgaben, Kommunales und Schulen
1120 Personal

Produkt

Art der Aufgabe Funktionsaufgabe **Auftraggeber** Landkreis

Auftragsgrundlage Bundesbesoldungsgesetz (BBesG); Landesbeamtengesetz (LBG); Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) sowie alle sonstigen beamten- und arbeitsrechtlich relevanten Vorschriften **Beschreibung des Produktes** Sicherstellen der für die jeweilige Aufgabenstellung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität durch Betreuung der Mitarbeiter; Planung und Durchführung des Personaleinsatzes; Bedarfsgerechte Aus- und Fortbildung; Termingerechte und ordnungsgemäße Abrechnungen.

Produktart Internes Produkt **Produktverantwortlicher** Referatsleiter/- in 12

Zugeordnete Leistungen
11201 Aus- und Fortbildung
11202 Personaleinsatz
11203 Personalbetreuung
11204 Personalabrechnung
11205 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres-	jahres-		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2024	2024	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	306.800	624.553	317.753	261.264	254.612	196.499
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	330.800	648.553	317.753	285.264	278.612	220.499
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.859.106	1.847.174	-11.932	1.779.651	1.793.249	1.804.225
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	27.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	213.890	213.890	0	213.890	213.890	213.890
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.099.996	2.088.064	-11.932	2.020.541	2.034.139	2.045.115
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.769.196	-1.439.511	329.685	-1.735.277	-1.755.527	-1.824.616
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.769.196	-1.439.511	329.685	-1.735.277	-1.755.527	-1.824.616
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.769.196	-1.439.511	329.685	-1.735.277	-1.755.527	-1.824.616
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.783.758	-1.771.826	11.932	-1.819.565	-1.848.479	-1.878.058
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.783.758	-1.771.826	11.932	-1.819.565	-1.848.479	-1.878.058



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
01 Teilhaushalt Abteilung Zentrale Aufgaben, Kommunales und Schulen
Produkt 1145 Sonstige zentrale Dienste

Art der Aufgabe	Auftraggeber
Funktionsaufgabe	Landkreis
Auftragsgrundlage	Beschreibung des Produktes
Beschlüsse der Gremien, Dienstanweisungen, Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachabteilungen	Bereitstellung von zentralen Serviceleistungen: Beschaffung von Büroausstattung und -bedarf, Betreuung von Einwohnern im Rahmen des Info-Dienstes, Weiterleitung des Posteingangs, Versendung des Postausgangs, Hausdruckerei, Archivierung, Bereitstellung von Dienstfahrzeugen und -geräten, Abschluss von Rahmenverträgen, etc..

Produktart	Produktverantwortlicher
Internes Produkt	Referatsleiter/- in 10,11 und 14

- Zugeordnete Leistungen**
- 11452 Beschaffung/ Logistik (Ref. 11)
 - 11453 Poststelle (Ref. 10)
 - 11454 Druckerei (Ref. 11)
 - 11455 Archiv/ Verwaltungsbücherei (Ref. 10)
 - 11456 Fuhrpark (Ref. 11)
 - 11457 Bauhof (AGH-Maßnahmen) (Ref. 11)
 - 11459 Zentrale Vergabestelle (Ref. 14)

Ifd. Nr.		Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres-	jahres-		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten
			2024	2024	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29.023	29.023	0	28.832	28.740	28.636
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	0	100	100	100
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.600	8.600	0	8.600	8.600	8.600
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.000	222.000	0	222.000	222.000	222.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	100	37.435	37.335	20.667	21.130	21.457
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	259.823	297.158	37.335	280.199	280.570	280.793
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	817.176	813.054	-4.122	792.049	797.909	802.913
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.100	286.100	0	287.100	287.100	286.100
E 11	-	Abschreibungen	56.244	56.244	0	53.968	49.882	46.545
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	508.180	508.180	0	509.680	509.680	508.180
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.667.700	1.663.578	-4.122	1.642.797	1.644.571	1.643.738
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.407.877	-1.366.420	41.457	-1.362.598	-1.364.001	-1.362.945
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.407.877	-1.366.420	41.457	-1.362.598	-1.364.001	-1.362.945
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.407.877	-1.366.420	41.457	-1.362.598	-1.364.001	-1.362.945
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.294.484	-1.290.362	4.122	-1.310.023	-1.320.955	-1.329.619
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000	30.000	0	10.000	10.000	10.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	30.000	0	10.000	10.000	10.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	125.000	140.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.000	140.000	15.000	15.000	15.000	15.000



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Seite : 4
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 15:09:19

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
01 Teilhaushalt Abteilung Zentrale Aufgaben, Kommunales und Schulen
1145 Sonstige zentrale Dienste

Produkt

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-	
		jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-	
		2024	2024		2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-95.000	-110.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.389.484	-1.400.362	-10.878	-1.315.023	-1.325.955	-1.334.619

Teilhaushalt 02

Ordnung und Verkehr

<u>Produkte:</u>	Seite:
1280 Zivil- und Katastrophenschutz	2

Hinweis:

Im Zuge des Nachtragshaushaltes wurden bei den Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen sowie bei den Personalkosten Änderungen vorgenommen, die fast alle Produkte eines Teilhaushaltes betreffen. Diese Änderungen werden auf der Übersichtsseite des Teilhaushaltes für den jeweiligen Teilhaushalt entsprechend dargestellt. Im Zuge der Übersichtlichkeit wird jedoch auf den Ausdruck aller Produkte, sofern es nur Änderungen bei den o.g. Posten gegeben hat, verzichtet.



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Seite : 1
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 15:22:11

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
02 Teilhaushalt Abteilung Ordnung und Verkehr

f.d. Nr.		Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres	jahres		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten
			2024	2024	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	42.900	42.900	0	41.820	36.215	35.317
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.011.550	1.011.550	0	1.011.550	1.011.550	1.011.550
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.300	6.300	0	6.300	6.300	6.300
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	941.600	941.600	0	941.600	941.600	941.600
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.000	196.643	195.643	108.777	111.202	112.917
		46614100 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0	157.655	157.655	86.718	88.667	90.049
		46614200 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0	37.988	37.988	21.059	21.535	21.868
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.003.350	2.198.993	195.643	2.110.047	2.106.867	2.107.684
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.002.604	2.980.828	-21.776	2.861.273	2.882.374	2.898.908
		50211000 Dienstbezüge	947.158	903.776	-43.382	967.041	996.052	1.025.934
		50510000 Beihilfen für Beamte	40.520	53.483	12.963	54.553	56.187	57.873
		50511000 Beihilfen für Pensionäre	64.923	73.566	8.643	75.038	77.290	79.608
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	773.360	773.360	0	773.360	773.360	773.360
E 11	-	Abschreibungen	146.079	146.079	0	138.737	127.187	110.369
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	30.800	30.800	0	30.800	30.800	30.800
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	108.130	108.130	0	108.130	108.130	108.130
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.060.973	4.039.197	-21.776	3.912.300	3.921.851	3.921.567
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.057.623	-1.840.204	217.419	-1.802.253	-1.814.984	-1.813.883
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-2.057.623	-1.840.204	217.419	-1.802.253	-1.814.984	-1.813.883
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.057.623	-1.840.204	217.419	-1.802.253	-1.814.984	-1.813.883
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.492.696	-1.470.920	21.776	-1.551.358	-1.599.034	-1.647.848
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600.750	600.750	0	409.000	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600.750	600.750	0	409.000	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	251.700	251.700	0	2.240.600	690.500	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	1.540.000	2.540.000	1.000.000	1.250.000	50.000	50.000
		78521000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	0	1.000.000	1.000.000	500.000	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.791.700	2.791.700	1.000.000	3.490.600	740.500	50.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.190.950	-2.190.950	-1.000.000	-3.081.600	-740.500	-50.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.683.646	-3.661.870	-978.224	-4.632.958	-2.339.534	-1.697.848

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Seite : 2
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 15:22:11

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
02 Teilhaushalt Abteilung Ordnung und Verkehr
Produkt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz

Art der Aufgabe	Auftraggeber
Pflichtaufgabe	Land, Bund
Auftragsgrundlage	Beschreibung des Produktes
Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (Brand- und Katastrophenschutzgesetz -LBKG-); Zivilschutzgesetz (ZSG)	Die Landkreise sind Träger des Katastrophenschutzes. Zu den Aufgaben gehören: Bereitstellung von Einheiten und Einrichtungen des Katastrophenschutzes mit erforderlichen baulichen Anlagen und Ausrüstungen, Bildung von Stabstellen, Aus- und Fortbildung der Angehörigen des Katastrophenschutzes und Aufstellung von Alarm- und Einsatzplänen. Der Bund ist Träger des Zivilschutzes. Die Landkreise wirken durch nichtmilitärische Maßnahmen mit, um die Bevölkerung, ihre Wohnungen und Arbeitsstätten, sowie das Kulturgut vor Kriegseinwirkungen zu schützen sowie Folgen zu beseitigen.
Produktart	Produktverantwortlicher
Externes Produkt	Referatsleiter/- in 20
Zugeordnete Leistungen	
12801 Zivilschutz	
12802 Katastrophenschutz	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres	jahres		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			2024	2024	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	32.142	32.142	0	31.062	25.457	24.559
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.800	5.800	0	5.800	5.800	5.800
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0	14.211	14.211	7.829	8.005	8.130
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.942	52.153	14.211	44.691	39.262	38.489
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	153.595	152.027	-1.568	142.619	143.424	143.888
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.360	230.360	0	230.360	230.360	230.360
E 11	-	Abschreibungen	105.602	105.602	0	98.331	86.784	80.160
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	55.840	55.840	0	55.840	55.840	55.840
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	551.897	550.329	-1.568	533.650	522.908	516.748
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-513.955	-498.176	15.779	-488.959	-483.646	-478.259
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-513.955	-498.176	15.779	-488.959	-483.646	-478.259
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-513.955	-498.176	15.779	-488.959	-483.646	-478.259
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-407.694	-406.126	1.568	-411.245	-413.980	-416.789
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600.750	600.750	0	409.000	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600.750	600.750	0	409.000	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	46.200	46.200	0	379.000	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	1.540.000	2.540.000	1.000.000	1.250.000	50.000	50.000
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.586.200	2.586.200	1.000.000	1.629.000	50.000	50.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-985.450	-1.985.450	-1.000.000	-1.220.000	-50.000	-50.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.393.144	-2.391.576	-998.432	-1.631.245	-463.980	-466.789

Teilhaushalt 03

Ernährung, Gesundheit, Soziale Dienste

Hinweis:

Im Zuge des Nachtragshaushaltes wurden bei den Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen sowie bei den Personalkosten Änderungen vorgenommen, die fast alle Produkte eines Teilhaushaltes betreffen. Diese Änderungen werden auf der Übersichtsseite des Teilhaushaltes entsprechend dargestellt. Im Zuge der Übersichtlichkeit wird jedoch auf den Ausdruck aller Produkte, sofern es nur Änderungen bei den o.g. Posten gegeben hat, verzichtet.



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Seite : 1
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 15:31:05

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
03 Teilhaushalt Abteilung Ernährung, Gesundheit, Soziale Dienste

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2024	2024		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			in €	in €	in €	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	558.134	558.134	0	366.134	366.134	366.134
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.800	132.800	0	132.800	132.800	132.800
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	620	620	0	620	620	620
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	500	159.290	158.790	87.973	89.946	91.331
		46614100 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0	127.958	127.958	70.384	71.967	73.083
		46614200 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0	30.832	30.832	17.089	17.479	17.748
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	742.054	900.844	158.790	637.527	639.500	640.885
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.427.616	3.409.694	-17.922	3.322.779	3.350.092	3.373.812
		50211000 Dienstbezüge	768.757	733.547	-35.210	784.896	808.441	832.693
		50510000 Beihilfen für Beamte	32.428	42.800	10.372	43.660	44.967	46.315
		50511000 Beihilfen für Pensionäre	51.963	58.879	6.916	60.059	61.863	63.717
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.500	345.500	0	311.400	311.400	311.400
E 11	-	Abschreibungen	13.484	13.484	0	13.359	12.428	11.551
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	151.500	151.500	0	151.500	151.500	151.500
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	156.070	156.070	0	76.820	76.820	76.820
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.094.170	4.076.248	-17.922	3.875.858	3.902.240	3.925.083
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.352.116	-3.175.404	176.712	-3.238.331	-3.262.740	-3.284.198
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-3.352.116	-3.175.404	176.712	-3.238.331	-3.262.740	-3.284.198
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.352.116	-3.175.404	176.712	-3.238.331	-3.262.740	-3.284.198
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.979.321	-2.961.399	17.922	-3.115.454	-3.164.339	-3.214.254
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.100	67.100	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.100	67.100	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	32.600	32.600	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	34.500	34.500	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.100	67.100	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.979.321	-2.961.399	17.922	-3.115.454	-3.164.339	-3.214.254

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Teilhaushalt 04

Jugend und Soziales

Hinweis:

Im Zuge des Nachtragshaushaltes wurden bei den Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen sowie bei den Personalkosten Änderungen vorgenommen, die fast alle Produkte eines Teilhaushaltes betreffen. Diese Änderungen werden auf der Übersichtsseite des Teilhaushaltes entsprechend dargestellt. Im Zuge der Übersichtlichkeit wird jedoch auf den Ausdruck aller Produkte, sofern es nur Änderungen bei den o.g. Posten gegeben hat, verzichtet.



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Seite : 1
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 15:33:43

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
04 Teilhaushalt Abteilung Jugend und Soziales

Ifd. Nr.		Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres	jahres		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten
			2024	2024	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.198.260	16.198.260	0	16.198.216	16.198.216	16.198.216
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	42.432.055	42.432.055	0	42.432.055	42.432.055	42.432.055
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.600	104.600	0	104.600	104.600	104.600
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0	241.934	241.934	133.281	136.275	138.399
		46614100 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0	194.962	194.962	107.238	109.646	111.355
		46614200 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0	46.972	46.972	26.043	26.629	27.044
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	58.754.915	58.996.849	241.934	58.888.152	58.891.146	58.893.270
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.902.711	6.875.846	-26.865	6.760.340	6.819.119	6.872.534
		50211000 Dienstbezüge	1.171.285	1.117.635	-53.650	1.195.872	1.231.751	1.268.702
		50510000 Beihilfen für Beamte	50.247	66.317	16.070	67.648	69.680	71.770
		50511000 Beihilfen für Pensionäre	80.509	91.224	10.715	93.049	95.842	98.717
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	820.650	820.650	0	791.650	791.650	791.650
E 11	-	Abschreibungen	180.241	180.241	0	161.528	153.502	147.306
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	34.777.300	34.777.300	0	32.677.300	32.977.300	33.277.300
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	78.244.985	78.244.985	0	78.269.985	78.269.985	78.269.985
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	93.990	93.990	0	93.990	93.990	93.990
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	121.019.877	120.993.012	-26.865	118.754.793	119.105.546	119.452.765
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-62.264.962	-61.996.163	268.799	-59.866.641	-60.214.400	-60.559.495
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-62.264.962	-61.996.163	268.799	-59.866.641	-60.214.400	-60.559.495
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-62.264.962	-61.996.163	268.799	-59.866.641	-60.214.400	-60.559.495
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-61.532.984	-61.506.119	26.865	-59.533.935	-59.925.570	-60.318.901
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	249.500	249.500	0	3.126.500	3.001.500	3.001.500
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	249.500	249.500	0	3.126.500	3.001.500	3.001.500
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-249.500	-249.500	0	-3.126.500	-3.001.500	-3.001.500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-61.782.484	-61.755.619	26.865	-62.660.435	-62.927.070	-63.320.401

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Teilhaushalt 05

Umwelt und Bauen

Hinweis:

Im Zuge des Nachtragshaushaltes wurden bei den Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen sowie bei den Personalkosten Änderungen vorgenommen, die fast alle Produkte eines Teilhaushaltes betreffen. Diese Änderungen werden auf der Übersichtsseite des Teilhaushaltes entsprechend dargestellt. Im Zuge der Übersichtlichkeit wird jedoch auf den Ausdruck aller Produkte, sofern es nur Änderungen bei den o.g. Posten gegeben hat, verzichtet.



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Seite : 1
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 15:37:55

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
05 Teilhaushalt Abteilung Umwelt, Planung und Bauen

Ifd. Nr.		Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres	jahres		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten
			2024	2024	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.857.704	5.857.704	0	4.780.730	4.526.763	1.734.684
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	734.950	734.950	0	301.950	312.950	323.950
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	332.000	332.000	0	332.000	332.000	332.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	7.000	114.035	107.035	65.970	67.292	68.228
		46614100 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0	86.254	86.254	47.443	48.515	49.261
		46614200 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0	20.781	20.781	11.527	11.777	11.967
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.932.654	7.039.689	107.035	5.481.650	5.240.005	2.459.862
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.389.643	3.377.596	-12.047	3.329.828	3.359.194	2.443.211
		50211000 Dienstbezüge	518.194	494.456	-23.738	529.069	544.943	561.289
		50510000 Beihilfen für Beamte	21.940	28.958	7.018	29.539	30.425	31.341
		50511000 Beihilfen für Pensionäre	35.150	39.823	4.673	40.618	41.835	43.090
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.396.370	3.396.370	0	3.245.620	3.148.270	2.460.100
E 11	-	Abschreibungen	2.597.133	2.597.133	0	2.368.427	2.368.470	2.362.391
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.900	28.900	0	26.400	26.400	28.900
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	2.191.240	2.191.240	0	1.759.890	1.669.240	222.160
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.603.286	11.591.239	-12.047	10.730.165	10.571.574	7.516.762
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.670.632	-4.551.550	119.082	-5.248.515	-5.331.569	-5.056.900
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-4.670.632	-4.551.550	119.082	-5.248.515	-5.331.569	-5.056.900
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.670.632	-4.551.550	119.082	-5.248.515	-5.331.569	-5.056.900
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.582.327	-3.570.280	12.047	-4.378.174	-4.477.048	-4.222.010
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.501.950	11.501.950	0	27.284.800	26.751.650	24.900.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.501.950	11.501.950	0	27.284.800	26.751.650	24.900.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.936.500	10.936.500	0	26.915.000	26.370.000	26.130.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	1.684.000	1.684.000	0	2.383.500	2.287.500	234.000
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.620.500	12.620.500	0	29.298.500	28.657.500	26.364.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.118.550	-1.118.550	0	-2.013.700	-1.905.850	-1.464.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.700.877	-4.688.830	12.047	-6.391.874	-6.382.898	-5.686.010

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Teilhaushalt 06

Zentrale Finanzdienstleistungen

<u>Produkte:</u>		Seite:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Seite : 1
Datum: 29.08.2024
Uhrzeit: 15:28:41

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
06 Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.		Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2024	2024		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			in €	in €	in €	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	81.000	81.000	0	81.000	81.000	81.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	83.967.353	84.440.587	473.234	81.140.587	81.140.587	81.018.787
		<i>41112000 Schlüsselzuweisungen B</i>	<i>35.179.050</i>	<i>35.421.051</i>	<i>242.001</i>	<i>35.421.051</i>	<i>35.421.051</i>	<i>35.421.051</i>
		<i>41120000 Zuweisung zum Ausgleich von Beförderungskosten</i>	<i>3.028.938</i>	<i>3.225.250</i>	<i>196.312</i>	<i>3.225.250</i>	<i>3.225.250</i>	<i>3.225.250</i>
		<i>41620000 Kreisumlage</i>	<i>39.525.325</i>	<i>39.560.246</i>	<i>34.921</i>	<i>39.560.246</i>	<i>39.560.246</i>	<i>39.560.246</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.048.353	84.521.587	473.234	81.221.587	81.221.587	81.099.787
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.156.000	1.156.710	710	1.156.710	1.156.710	1.156.710
		<i>54420000 Bezirksverbandsumlage</i>	<i>1.156.000</i>	<i>1.156.710</i>	<i>710</i>	<i>1.156.710</i>	<i>1.156.710</i>	<i>1.156.710</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.156.000	1.156.710	710	1.156.710	1.156.710	1.156.710
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	82.892.353	83.364.877	472.524	80.064.877	80.064.877	79.943.077
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	239.600	207.400	-32.200	345.700	422.800	441.620
		<i>47122000 von Beteiligungen an privaten Unternehmen</i>	<i>184.200</i>	<i>152.000</i>	<i>-32.200</i>	<i>290.900</i>	<i>374.600</i>	<i>395.000</i>
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.186.100	1.986.100	-1.200.000	3.551.500	4.389.000	7.259.000
		<i>57510000 Zinsaufwendungen an den inl. Kreditmarkt für Liquiditätskredite</i>	<i>2.625.000</i>	<i>1.425.000</i>	<i>-1.200.000</i>	<i>2.720.000</i>	<i>3.180.000</i>	<i>5.504.000</i>
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.946.500	-1.778.700	1.167.800	-3.205.800	-3.966.200	-6.817.380
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	79.945.853	81.586.177	1.640.324	76.859.077	76.098.677	73.125.697
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	79.945.853	81.586.177	1.640.324	76.859.077	76.098.677	73.125.697
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	79.945.853	81.586.177	1.640.324	76.859.077	76.098.677	73.125.697
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	79.945.853	81.586.177	1.640.324	76.859.077	76.098.677	73.125.697

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
06 Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen
Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Art der Aufgabe	Auftraggeber
Pflichtaufgabe	Land, Landkreis
Auftragsgrundlage	Beschreibung des Produktes
Finanzausgleichsgesetz (LFAG), Kommunalabgabengesetz (KAG), Haushaltssatzung	Der Landkreis finanziert seine Produkte überwiegend aus Zuweisungen und allgemeinen Umlagen und zu einem geringen Teil aus Steuern. Steuern: Er erhebt ausschließlich die Jagdsteuer und die Schankerlaubnissteuer. Zuweisungen: Er erhält Schlüsselzuweisungen und Bedarfszuweisungen vom Land. Allgemeine Umlagen: Er erhebt die Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen. Diese ist die bedeutsamste Einnahmequelle. Er führt die Bezirksverbandsumlage an den Bezirksverband Pfalz ab. Mit Ausnahme der Steuern ergeben sich die allgemeinen Zuweisungen und Umlagen aus dem Kommunalen Finanzausgleich.

Weiterhin wird hier die Erstattung für kommunalisierte Landesbedienstete, der Ertrag aus der Verrechnung des Aufwandes für Landesbedienstete und die sonstigen Verwaltungskostenerstattungen (soweit nicht einem Produkt zuzuordnen) verbucht.

Produktart	Produktverantwortlicher
Internes Produkt	Referatsleiter/ -in 14

- Zugeordnete Leistungen**
- 61101 Jagd-/ Schankerlaubnissteuer
 - 61102 Schlüsselzuweisungen
 - 61103 Kreisumlage
 - 61105 Umlage Bezirksverband
 - 61107 Sonstige allgemeine Zuweisungen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2024	2024		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			in €	in €	in €	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	81.000	81.000	0	81.000	81.000	81.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	83.967.353	84.440.587	473.234	81.140.587	81.140.587	81.018.787
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.048.353	84.521.587	473.234	81.221.587	81.221.587	81.099.787
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.156.000	1.156.710	710	1.156.710	1.156.710	1.156.710
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.156.000	1.156.710	710	1.156.710	1.156.710	1.156.710
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	82.892.353	83.364.877	472.524	80.064.877	80.064.877	79.943.077
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	82.892.353	83.364.877	472.524	80.064.877	80.064.877	79.943.077
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	82.892.353	83.364.877	472.524	80.064.877	80.064.877	79.943.077
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	82.892.353	83.364.877	472.524	80.064.877	80.064.877	79.943.077
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	82.892.353	83.364.877	472.524	80.064.877	80.064.877	79.943.077



1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

0 Landkreis Kusel
06 Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen
Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Art der Aufgabe Funktionsaufgabe **Auftraggeber** Landkreis

Auftragsgrundlage Landkreisordnung, Gemeindeordnung **Beschreibung des Produktes** Nachweis der Finanzmittel, die im Zusammenhang mit Finanzierungsvorgängen im weitesten Sinne stehen.
Einnahmeseite: Erträge aus Beteiligungen (Dividenden, Gewinnausschüttungen usw.) des Umlaufvermögens, Erträge aus der Anlage nicht benötigter Betriebsmittel der Kreiskasse.

Ausgabeseite: Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite, Anleihen

Produktart Internes Produkt **Produktverantwortlicher** Referatsleiter/- in 14

Zugeordnete Leistungen
61201 Zins- und ähnliche Erträge
61202 Zins- und ähnliche Aufwendungen

Ifd. Nr.		Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des Haushalts-	daten des Haushalts-
			2024	2024		folgejahres	folgejahres	folgejahres
			in €	in €	in €	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	239.600	207.400	-32.200	345.700	422.800	441.620
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.186.100	1.986.100	-1.200.000	3.551.500	4.389.000	7.259.000
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.946.500	-1.778.700	1.167.800	-3.205.800	-3.966.200	-6.817.380
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-2.946.500	-1.778.700	1.167.800	-3.205.800	-3.966.200	-6.817.380
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.946.500	-1.778.700	1.167.800	-3.205.800	-3.966.200	-6.817.380
<hr/>								
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.946.500	-1.778.700	1.167.800	-3.205.800	-3.966.200	-6.817.380
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.946.500	-1.778.700	1.167.800	-3.205.800	-3.966.200	-6.817.380

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***



Investitionsübersicht 2024

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 1

Datum: 29.08.2024

Uhrzeit: 16:22:36

0 Investitionsprogramm Gesamtübersicht

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	in €	in €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.226.256,71	14.823.515	31.438.300	27.393.150	26.708.710	0	127.589.931,71
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.264.001,67	24.062.200	42.697.600	35.526.300	31.892.900	0	186.443.001,67
78521000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	0,00	1.000.000	500.000	0	0	0	1.500.000,00
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro (Netto)	103.460,98	95.000	5.000	5.000	5.000	0	213.460,98
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	50.503.740	40.360.000	28.875.000	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	7.197.600	6.183.300	31.405.400	0	-----
78521000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	-----	-----	500.000	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.037.744,96	-9.238.685	-11.259.300	-8.133.150	-5.184.190	0	-58.853.069,96

*** Ende der Liste "Investitionsübersicht" ***



Investitionsübersicht 2024

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 2

Datum: 29.08.2024

Uhrzeit: 16:16:50

0 Landkreis Kusel
 01 Teilhaushalt Abteilung Zentrale Aufgaben, Kommunales und Schulen
 11452 Beschaffung / Logistik

Leistung

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	in €	in €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.845,60	0	0	0	0	0	4.845,60
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.860,98	95.000	5.000	5.000	5.000	0	215.860,98
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro (Netto)	103.460,98	95.000	5.000	5.000	5.000	0	213.460,98
75.000 € Erwerb eines Kassensautomats							
Büromöbel für das Dienstgebäude der Kreisverwaltung (Ersatzbeschaffungen)							
Ersatzbeschaffung von Geräten							
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-101.015,38	-95.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	-211.015,38



Investitionsübersicht 2024

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 3

Datum: 29.08.2024

Uhrzeit: 16:16:50

0 Landkreis Kusel
 02 Teilhaushalt Abteilung Ordnung und Verkehr
 12802 Katastrophenschutz

Leistung

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	in €	in €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	362.169,76	600.750	409.000	0	0	0	1.371.919,76
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.510.953,37	2.586.200	1.629.000	50.000	50.000	0	5.826.153,37
78521000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden Erwerb und Umbau einer Fahrzeughalle für die SEG	0,00	1.000.000	500.000	0	0	0	1.500.000,00
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	4.879.000	3.500.000	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	579.000	0	0	0	-----
78521000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden Erwerb und Umbau einer Fahrzeughalle für die SEG	-----	-----	500.000	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.148.783,61	-1.985.450	-1.220.000	-50.000	-50.000	0	-4.454.233,61

Gesamtschuldennachweis 2024 NT.xlsx

Stand: 29.08.2024

			Höhe der Kredite			Voraussichtlicher Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2024			Vorauss. Kredithöhe Ende des Hj. 2024
Kreditgeber	Kto.-Nr.	Schuldurkunde vom	Ursprungsbetrag Euro	Ende des Hj. 2022 Euro	Ende des Hj. 2023 Euro	Zinsen Euro	Tilgung Euro	Summe Euro	Vorauss. Kredithöhe Ende des Hj. 2024 Euro
Kredite des Kreditmarktes									
ISB Mainz	3.700.055.185	30.07.1982	4.090.335,00	899.873,73	818.067,03	4.238,20	81.806,70	86.044,90	736.260,33
ISB Mainz	3.700.056.081	14.11.2003	1.422.460,00	35.562,00	0,00		0,00	0,00	0,00
ISB Mainz	3.700.056.246	15.11.2004	1.415.650,00	106.176,00	35.392,00	54,55	35.392,00	35.446,55	0,00
ISB Mainz	3.700.061.524	14.07.2005	1.358.770,00	169.846,25	101.907,75	170,03	67.938,50	68.108,53	33.969,25
ISB Mainz	3.700.056.247	16.11.2006	1.400.000,00	245.000,00	175.000,00	-205,13	70.000,00	69.794,87	105.000,00
ISB Mainz	3.700.056.249	06.12.2007	1.462.730,00	329.114,25	255.977,75	-166,74	73.136,50	72.969,76	182.841,25
Helaba	32.002.526.351	10.12.2008	4.354.315,00	2.249.729,32	2.104.585,48	0,00	145.143,84	145.143,84	1.959.441,64
ISB Mainz	3.700.062.642	25.11.2009	6.096.600,00	2.804.436,00	2.560.572,00	7.768,73	243.864,00	251.632,73	2.316.708,00
ISB Mainz	3.700.056.076	28.10.2010	3.884.100,00	1.456.537,50	1.262.332,50	42.239,59	194.205,00	236.444,59	1.068.127,50
ISB Mainz	3.700.056.250	27.12.2011	1.505.000,00	639.625,00	564.375,00	656,31	75.250,00	75.906,31	489.125,00
DKB Frankfurt	6.703.452.885	03.12.2012	2.002.000,00	950.950,00	850.850,00	2.147,15	100.100,00	102.247,15	750.750,00
ISB Mainz	3.700.051.840	06.02.2013	1.500.000,00	750.000,00	675.000,00	26.391,67	75.000,00	101.391,67	600.000,00
ISB Mainz	3.700.056.082	29.10.2013	500.000,00	262.500,00	237.500,00	8.556,25	25.000,00	33.556,25	212.500,00
NRW.Bank	4.203.287.877	25.09.2014	1.927.000,00	1.108.025,00	1.011.675,00	0,00	96.350,00	96.350,00	915.325,00
ISB Mainz	3.700.059.344	15.07.2015	1.517.000,00	948.125,00	872.275,00	7.443,07	75.850,00	83.293,07	796.425,00
ISB Mainz	3.700.071.541	20.09.2016	1.070.000,00	722.250,00	668.750,00	-1.642,71	53.500,00	51.857,29	615.250,00
ISB Mainz	3.700.057.793	14.09.2017	1.235.000,00	895.375,00	833.625,00	21.902,85	61.750,00	83.652,85	771.875,00
ISB Mainz	3.700.065.968	02.07.2018	1.589.000,00	1.231.475,00	1.152.025,00	340,54	79.450,00	79.790,54	1.072.575,00
ISB Mainz	3.700.061.523	22.05.2019	2.420.000,00	2.351.250,00	2.208.750,00	10.240,66	142.500,00	152.740,66	2.066.250,00
Bayern LB	164.331.978	21.07.2020	2.420.000,00	2.117.500,00	1.996.500,00	4.620,69	121.000,00	125.620,69	1.875.500,00
ISB Mainz	3.700.071.540	15.09.2021	2.400.000,00	2.220.000,00	2.100.000,00	-5.188,75	120.000,00	114.811,25	1.980.000,00
ISB Mainz	3.700.074.469	17.11.2021	6.000.000,00	5.760.000,00	5.520.000,00	-1.642,40	240.000,00	238.357,60	5.280.000,00
ISB Mainz	3.700.089.016	07.09.2022	1.850.000,00	1.803.750,00	1.711.250,00	45.192,99	92.500,00	137.692,99	1.618.750,00
ISB Mainz	3.700.096.016	15.11.2023	2.400.000,00		2.340.000,00	76.896,73	120.000,00	196.896,73	2.220.000,00
ISB Mainz	3.700.096.055	17.11.2023	6.825.000,00		6.825.000,00	243.171,91	227.500,00	470.671,91	6.597.500,00
voraussichtliche Kreditaufnahme (Rest 2023)			2.950.808,00			59.016,16	73.770,20	132.786,36	2.877.037,80
Schuldenstand tatsächlich am 31.12. des Jahres				30.057.100,05	36.881.409,51	552.202,35	2.691.006,74	3.243.209,09	37.141.210,77
Kreditaufnahme für Hj. 2022 (HER)			2.400.000,00	2.400.000,00					
voraussichtliche Kreditaufnahme für Hj. 2023 (HER)			2.950.808,00	0,00	2.950.808,00				
voraussichtliche Kreditaufnahme für Hj. 2024 (HER)			9.238.685,00						9.238.685,00
Summe insgesamt (inkl. Kreditbedarfe):				32.457.100,05	39.832.217,51	552.202,35	2.691.006,74	3.243.209,09	46.379.895,77

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)		Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
		2025	2026	2027	
in Euro					
im Haushaltsjahr 2024	44.286.300	6.697.600	6.183.300	31.405.400	0
im Nachtrag zum Haushaltsjahr 2024	500.000	500.000			
Summe	44.786.300	7.197.600	6.183.300	31.405.400	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)		5.870.050	4.582.600	4.906.690	0

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
		01.01.2023	01.01.2024	31.12.2024
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	- €	- €	- €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO inkl. Ermächtigungen)	32.959.979,05 €	39.832.218,51 €	46.379.895,77 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	179.000.000,00 €	180.000.000,00 €	52.939.867,00 €
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	179.000.000,00 €	180.000.000,00 €	37.737.641,00 €
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024			15.202.226,00 €
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	211.959.979,05 €	219.832.218,51 €	99.319.762,77 €