Ortsgemeinde Arzbach



Haushaltssatzung mit Haushaltplan für das Haushaltsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	6
Haushaltsvermerke	20
Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	21
Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	29
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	31
Produktplan mit Konten	34
Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	72
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	74
Produktplan mit Konten	77
Investitionsübersicht	83
Stellenplan	86
Übersichten zum Haushaltsplan	88
Freie Finanzspitze	89
Entwicklung der Jahresergebnisse	90
Entwicklung des Eigenkaptitals	91
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	92
Kommunaler Entschuldungsfonds	93
Bilanz 2022	96
	Vorbericht Haushaltsvermerke Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produktplan mit Konten Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produktplan mit Konten Investitionsübersicht Stellenplan Übersichten zum Haushaltsplan Freie Finanzspitze Entwicklung der Jahresergebnisse Entwicklung des Eigenkaptitals Übersicht Verpflichtungsermächtigungen Kommunaler Entschuldungsfonds Bilanz 2022

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Arzbach

für das Haushaltsjahr 2024

vom XX.XX.XXXX

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBI. S. 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 28.05.2008, (GVBI. S. 79), folgende Haushaltssatzung beschlossen, die aufgrund der Verfügung der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises in Bad Ems als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.XXXX hiermit öffentlich bekannt gemacht wird. Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

•		
1. iı	n Ergebnishaushalt der Gesamtbetrag der Erträge auf der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf Jahresüberschuss	2.179.495 Euro 2.177.375 Euro 2.120 Euro
а	n Finanzhaushalt) die ordentlichen Einzahlungen auf die ordentlichen Auszahlungen auf saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.112.425 Euro 2.006.370Euro - 106.055 Euro
) die außerordentlichen Einzahlungen auf die außerordentlichen Auszahlungen auf saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro 0 Euro 0 Euro
9	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000 Euro 107.000 Euro - 102.000 Euro
d	die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	102.000 Euro 106.055 Euro - 4.055 Euro
e \) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf /eränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	2.219.425 Euro 2.219.425 Euro 0 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf
 verzinste langfristige Kredite auf
 0 Euro
 102.000 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftig Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) belasten, wird festgesetzt auf 0,00 Euro

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **0.00 Euro**

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

Grundsteuer A	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.

Gewerbesteuer 380 v.H.

Die **Hundesteuer** beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden:

r den ersten Hund	75,00 EUR
r den zweiten Hund	85,00 EUR
r den dritten Hund	105,00 EUR
fährlicher Hund	600,00 EUR
	r den ersten Hund r den zweiten Hund r den dritten Hund rfährlicher Hund

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	3.746.195 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	3.626.028 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	3.432.068 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	3.434.188 Euro

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

1.724.295 Euro

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 8 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in **0** Fällen zugelassen.

56337 Arzbach, den XX.XX.XXXX

Claus Eschenauer Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeit (montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, zusätzlich montags und dienstags von 14.00 Uhr bis 16:00 Uhr sowie donnerstags von 14:00 Uhr bis 18.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 408, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. 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
- vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Bad Ems, den XX.XX.XXXX Verbandsgemeindeverwaltung

Uwe Bruchhäuser Bürgermeister der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Dienstsiegel

Haushaltsplan 2024

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.

Gliederung des Vorberichts

- 1. Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Ergebnishaushalt
 - 1.2. Finanzhaushalt
- 2. Entwicklung der Investitionen
- 3. Entwicklung der Kredite
 - 3.1. Entwicklung der Investitionskredite
 - 3.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
- 4. Stellenplan
- 5. Ausblick
- 6. Statistische Daten

1. Haushaltswirtschaft 2024 der kommunalen Gebietskörperschaften

Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze be				
Haushaltsjahr	2024			
Grundsteuer A	313 v.H.	wie Vorjahr	345 v.H.	wie Vorjahr
Grundsteuer B	373 v.H.	wie Vorjahr	465 v.H.	wie Vorjahr
Gewerbesteuer	365 v.H.	wie Vorjahr	380 v.H.	wie Vorjahr



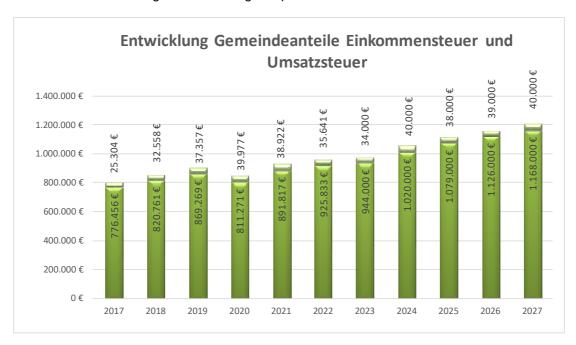
Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet.



Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die <u>Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer</u> sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2023 errechnet. Auf Grund der Corona-Krise sind die Gemeindeanteile im Jahr 2020 geringer ausgefallen. In den Folgejahren konnte aber wieder an die Erträge aus 2019 angeknüpft werden.



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

Im Rahmen des <u>Familienleistungsausgleichs nach § 21 LFAG</u> erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte außerhalb des Steuerverbundes eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen.



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen sollen der Gemeinde eine finanzielle Grundausstattung bieten und zählen zu den allgemeinen Zuweisungen. Die Zahlung der Schlüsselzuweisung A (nach § 8 Landesfinanzausgleichsgesetz) richtet sich nach der Steuerkraftmesszahl der Gemeinden, die geringer sein muss als 76 % der durchschnittlichen Landessteuerkraftmesszahl.

Diese werden als Schwellenwert bezeichnet und betragen für das Haushaltsjahr 2024, 1.122,56 EUR/ Einwohner (1.477,17 EUR Landesdurchschnitt x 76 %).

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2021	2022	2023	2024
landesdurchschnittliche Steuerkraft je €/Einwohner	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17
Schwellenwert in %	78,50	78,50	76	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	914,93	933,61	1.373,33	1.122,65

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Arzbach liefern folgende Werte:

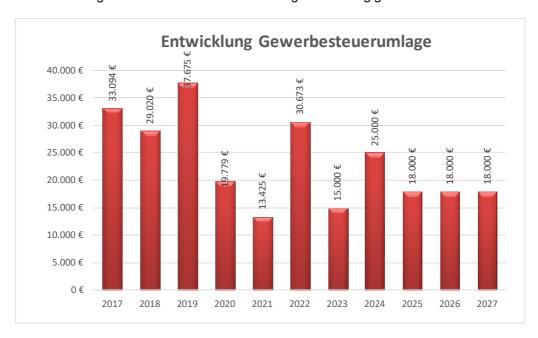
Jahr		Steuerkraftmesszahl der OG in €	Steuerkraftmesszahl in € je Einwohner
2021	1260	1.084.078,00	860,38
2022	1229	1.058.645,00	861,39
2023	1695	1.567.817,00	924,97
2024	1699	1.619.899,00	953,44

Damit liegt die Ortsgemeinde Arzbach unter dem Schwellenwert und erhält die Schlüsselzuweisung A. Ebenfalls durch die Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleiches bedingt erhält die Ortsgemeinde erstmalig die Schlüsselzuweisung B1.



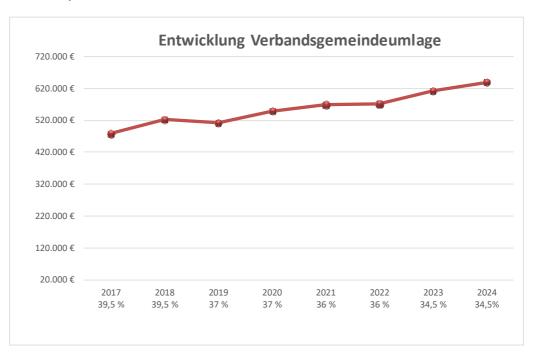
Gewerbesteuerumlage

Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen.



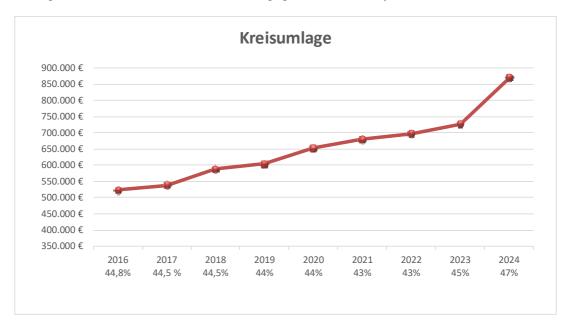
Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage ist gegenüber dem Vorjahr gleichbleibend auf **34,5%**.

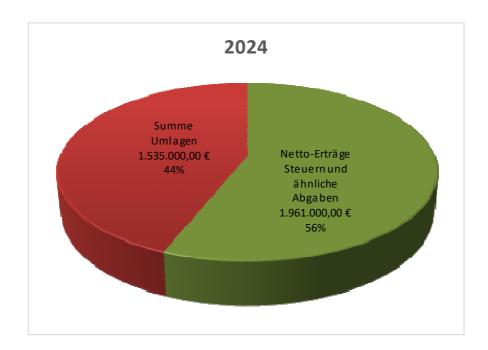


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2024 erhöht sich gegenüber dem Vorjahr auf 45% auf 47%.

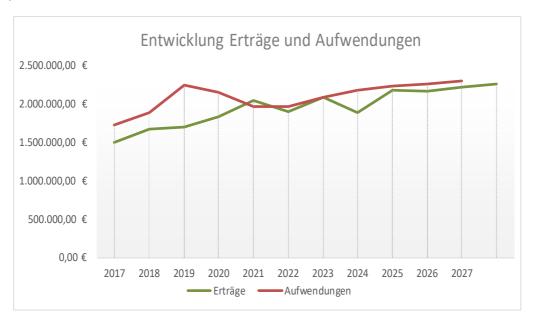


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 426.000,00 EUR, was einem Anteil von 21,72 % entspricht.



1.1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z. B aus Zuwendungen und Beiträgen).



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge in 2024 gerade so aus um die Aufwendungen zu decken. Für die Folgejahre kann sich diese Entwicklung nicht fortsetzen.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die Ergebnisse aus den Vorjahren.

		Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027
Bezeichnung	Pos.	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	2.088.237	1.886.312	2.178.995	2.164.760	2.214.225	2.259.195
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	1.956.887	2.059.022	2.165.755	2.220.830	2.248.500	2.291.480
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	131.351	-172.710	13.240	-56.070	-34.275	-32.285
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	-3.492	500	500	500	500	500
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	14.561	21.750	11.620	13.660	12.525	11.370
Ordentliches Ergebnis	24	113.298	-193.960	2.120	-69.230	-46.300	-43.155
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		113.298	-193.960	2.120	-69.230	-46.300	-43.155
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		113.298	-193.960	2.120	-69.230	-46.300	-43.155

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist gem § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.

Der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich kann nach der Planung lediglich für das Haushaltsjahr 2024 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Die Erträge bei dem Ertragsblock "Steuern und ähnliche Abgaben" fallen gegenüber 2023 mit 1.673.500 EUR rd. 285.300 € höher aus. Sowohl bei der Gewerbesteuer (+150.000 EUR), als auch bei den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer (+76.000 EUR) und der Umsatzsteuer (6.000 EUR) werden Mehrerträge erwartet.

Die "Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige" fallen mit 314.250 EUR gegenüber dem Vorjahr fast gleich aus. Die erwarteten Mindererträge bei der Schlüsselzuweisung A (-28.000 EUR) werden vollständig durch die erstmalige gewährte Schlüsselzuweisung B1 (+28.000 EUR) kompensiert. Durch die Teilnahme am neuen Entschuldungsprogramm des Landes entfallen die Zuwendungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF) entfallen ab 2024 (-21.120 EUR). Im Bereich des Forstes werden Fördermittel von rd. 23.760 EUR erwartet.

Durch die Anpassung der Gebühren in der Limeshalle (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) wird mit Mehrerträgen in Höhe von 1.500 EUR gerechnet.

Die Verbandsgemeinde leistet seit 2022 wieder eine Kostenpauschale für die Nutzung der Limeshalle im Rahmen des Schulsports. Diese ist bei den "Kostenerstattungen und -umlagen" in Höhe von 3.500 EUR veranschlagt.

Aufwendungen

Der Ansatz unter der Position "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen" fällt mit 246.340 EUR niedriger aus als im Vorjahr (-73.719 EUR). Die Stromkosten wurden an die Ergebnisse der Vorjahre unter Berücksichtigung von Preissteigerungen angepasst, so dass der Ansatz um fast die Hälfte auf 13.670 € verringert werden konnte. Für versch. Arbeiten in der Limeshalle waren in 2023 rd. 30.000 EUR veranschlagt, diese Kosten werden in 2024 nicht in der geplanten Höhe anfallen, so das der Ansatz auf 1.000 EUR gesenkt werden.

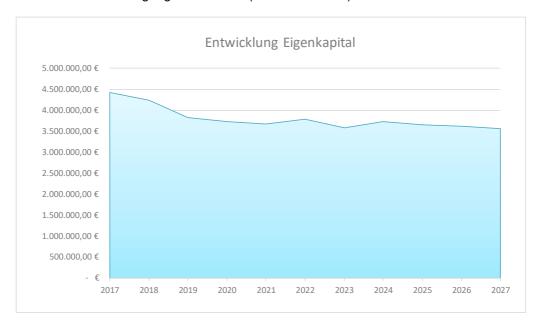
Die "Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen" erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr in der Planung um 181.000 EUR. Die Zahlungen wurden an die vorraussichtliche Steuerkraftmesszahl angepasst. Die Kreisumlage steigt demnach um rd. 143.000 EUR, die Verbandsgemeindeumlage um 28.000 EUR.

Bei den "Sonstigen laufenden Aufwendungen" sind 34.050 EUR veranschlagt, was ein Mehr von 8.922 EUR gegenüber dem Vorjahr aus macht. Das alte Bauhoffahrzeug soll auf Grund unwirtschaftlicher Reparaturen und TÜV Auflagen, durch das Leasing eines neuen Fahrzeuges ersetzt werden. Die Kosten belaufen sich auf rd. 14.000 EUR inkl. Wartung, Inspektion. Für 2024 wurden zunächst anteilige Kosten in Höhe von 10.000 EUR veranschlagt.

Nicht im Ergebnishaushalt werden die Tilgungsleistungen für die Investitionskredite dargestellt, da der Ressourcenverbrauch des Vermögens in Form von Abschreibungen im Ergebnishaushalt bereits abgebildet wird. Im Jahr 2024 beträgt die Auszahlung für Tilgung 55.120 EUR, 2023: 55.190 EUR.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Nach der derzeitigen Entwicklung kann das Eigenkapital in 2024 leicht aufgebaut werden. Für die Folgejahre ist jedoch mit einem weiteren Rückgang zu rechnen. (siehe Schaubild).



1.2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt, und zum anderen auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen und Tilgung.

Finanzhaushalt verkürzt

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren.

		Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027
Bezeichnung	Pos.	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	292.989	-85.280	106.055	25.915	32.460	33.845
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-33.556	-5.500	-102.000	-190.500	5.000	5.000
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	259.519	-90.780	4.055	-164.585	37.460	38.845
Saldo Ein- /Auszahlungen Investitionskredite	F37	97.027	-49.690	46.880	144.680	-46.960	-48.110
Saldo Ein- /Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	-356.461	140.470	-50.935	19.905	9.500	9.265
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-259.519	90.780	-4.055	164.585	-37.460	-38.845
Ergebnisvortrag Pos. 26		292.989	-85.280	106.055	25.915	32.460	33.845

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 106.055 EUR reicht aus um die Tilgungsauszahlungen in Höhe von 55.120 EUR zu decken.

2. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2024 beträgt: 107.000 EUR

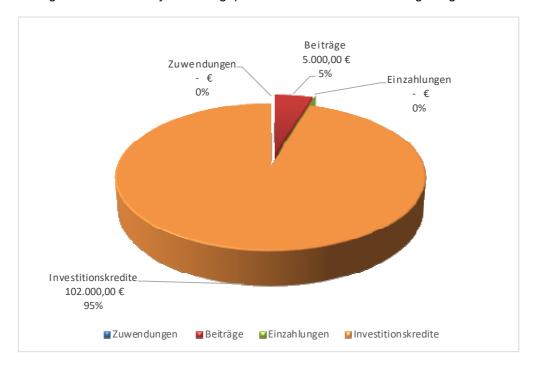
Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2024 beträgt (incl. Grabnutzungsentgelte von 5.000 EUR):

5.000 EUR

Saldo 102.000 EUR

Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Arzbach ist dem Haushaltsplan gesondert beigefügt.

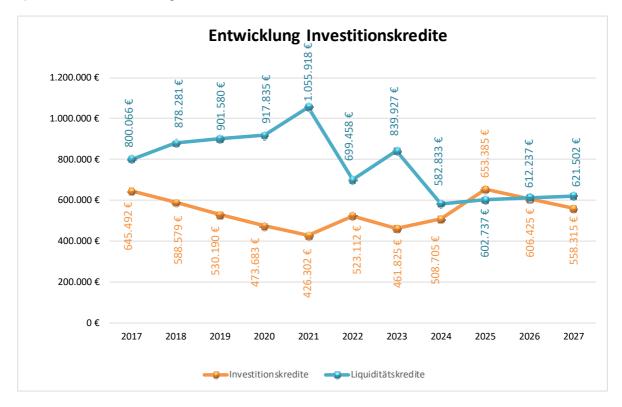
Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2024 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



3. Entwicklung der Kredite

	Übersicht über den vorau	ussichtlichen Stand der Ve	erbindlichkeiten
Lf	Art	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
d.		Stand	Stand
Nr		zu Beginn des	zum Ende des
		Haushaltsjahres	Haushaltsjahres
			2024
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus	461.285	508.705
	Kreditaufnahmen für		
	Investitionen		
3	Verbindlichkeiten aus	839.927	582.833
	Kreditaufnahmen zur		
	Liquiditätssicherung		
4	Summe der	1.301.212	1.091.538
	Kreditaufnahmen		

Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 102.000 EUR erforderlich. Durch den Überschuss aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen kann nach Abzug der Tilgungsauszahlungen der Liquiditätskredit um 50.935 EUR getilgt werden. Des Weiteren hat sich die Ortsgemeinde Arzbach entschlossen am neuen Entschuldungsprogramm des Landes (PEK-RP) teilzunehmen. Nach vorläufigen Berechnungen übernimmt das Land rd. 206.000 EUR an Liquiditätskrediten der Ortsgemeinde Arzbach.



3.1. Entwicklung der Investitionskredite

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

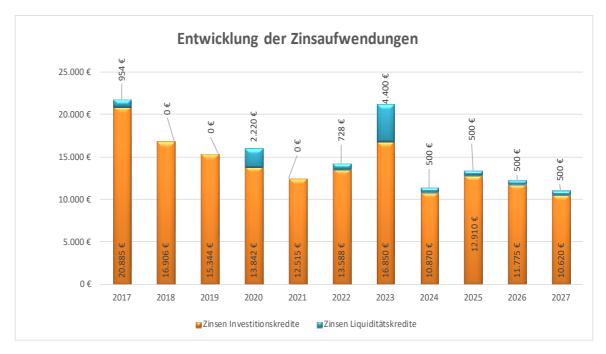
Haushaltsjahr	2022 (EUR)	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	153.561	5.500	102.000	190.500	0	0
Tilgung	56.533	55.190	55.120	45.820	46.960	48.110
Netto- Neuverschuldung investiver Bereich	97.028	-49.690	46.880	144.680	-46.960	-48.110
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	14.561	21.750	11.620	13.660	12.525	11.370

3.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2022 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau in Höhe von 699.458,00 EUR auf.

Die Planung der nächsten Haushaltsjahre bis 2027 zeigt, dass der Finanzhaushalt nicht ausgeglichen werden kann und die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse weiter zunehmen werden.

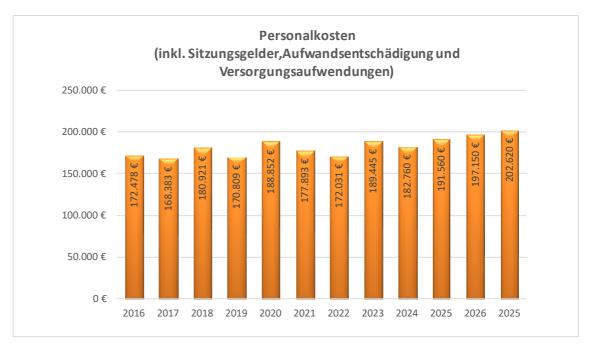
Durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und der geplanten Aufnahme eines Investitionskredites wird es zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen per Saldo kommen. Dabei wurde ein moderater Anstieg der Sollzinsen bei den Investitionskrediten unterstellt. Bei den Zinsen für die Liquiditätskredite hingegen wurde der Ansatz an die tatsächlichen Ist-Zahlen angepasst.



4. Stellenplan

Grundsätzlich hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen. Die Ortsgemeinde Arzbach beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

Die Grafik veranschaulicht neben den üblichen Steigerungen den Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen. Seit Einführung der Doppik erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z.B. Zuführung für Pensions- oder Beihilferückstellungen.



5. Ausblick

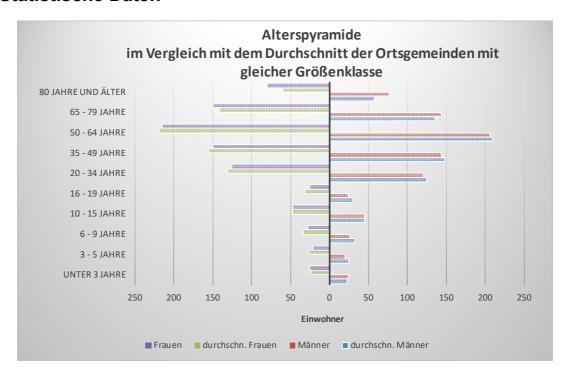
Trotz der wieder ansteigenden Steuerschätzung darf nicht übersehen werden, dass diesbezüglich für die Kommunen eine Planungsunsicherheit gegeben ist.

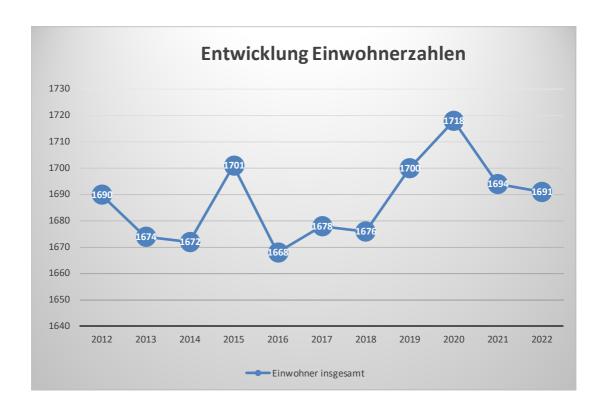
Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Was zur Folge hat, dass das Eigenkapital im Planungszeitraum bis 2027 weiter abschmilzt.

In 2024 gelingt der Ortsgemeinde im Ergebnishaushalt grade so der Ausgleich. Für die Jahre danach ist ein Ausgleich nicht nur durch die Veranschlagung von Rückstellungen und Abschreibungen, sondern auch durch die hohen Umlagebelastungen unmöglich. Eine weitere finanzielle Belastung wird in der Zukunft die anstehenden Erweiterung/ Neubau der Kita zur Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben des neuen Kita-Plus-Gesetzes sein. Neben den steigenden Personalkosten werden auch die Zinsbelastungen durch die Aufnahme eines Investitionskredites für die Kita den Haushalt belasten.

Nach der derzeitigen Planung kann sowohl für 2024 als auch die Folgejahre ein positives Saldo- der ordentlichen Ein- und Auszahlungen ausgewiesen werden. Allerdings kann nur in 2024 die Tilgungsauszahlung vollständig gedeckt werden. Für die Folgejahre ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten in geringer Höhe notwendig.

6. Statistische Daten





Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

1.1 Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO ermächtigt darüber hinaus, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen können.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Arzbach gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind und
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen.

Zur Mittelbewirtschaftung und Mittelüberwachung werden aber teilhaushaltsübergreifend eigene Budgets gebildet (siehe auch Budgetübersicht Seite 117 ff.)

- Budget Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Budget Allg. Verwaltung
- Budget Liegenschaften
- Budget Bürgerservice
- Personalaufwand ohne Forst (Kontengruppe 501-506);
- Abschreibungen (Kontogruppe 539) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontogruppe 466);
- Rückstellungen (Kontogruppe 507) und die entsprechenden Auflösungen (Kontogruppe 466).

b) Finanzhaushalt

Für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes gelten die o.a. Regeln entsprechend für die zahlungswirksamen Vorgänge. Die Einzahlungen (Landeszuweisungen/Beiträge) sind zweckgebunden nur für Auszahlungen der entsprechenden Baumaßnahmen.

1.2 Übertragbarkeit

Nach § 17 Abs. 1 Satz 3 und 4 der GemHVO können auch bei unausgeglichenem Haushaltsplan ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Arzbach gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Der Ortsgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Steuern und ähnliche Abgaben	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres		Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
401100 Grundsteuer A 2.720,69 2.700,00 3.000,00 401200 Grundsteuer B 151.683,77 148.000,00 190.000,00 401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr 292.532,73 150.000,00 300.000,00 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 925.833,21 944.000,00 1.020.000,00 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 35.641,39 34.000,00 40.000,00 403300 Hundesteuer 11.047,00 10.500,00 10.500,00 403300 Hundesteuer 11.047,00 10.500,00 10.500,00 405210 vom Land - Familienleistungsausgleich 94.566.46 99.000,00 11.000,00 405210 vom Land - Schlüsselzuweisung A 286.536,00 287.000,00 259.000,00 411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A 286.536,00 287.000,00 28.000,00 41120,00 41420 vom Gifentlichen Bereich - vom Land 15.864,00 5.000,00 23.700,00 414440 vom Gifentlichen Bereich - vom Zweckverbänden 1.200,00 1.200,00 414900 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich 250,00 5.000,00 1.350,00 414900 vom Sonstigen 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche 4.170,24 7.500,00 9.000,00 432240 Entgelte für das Bestattungswesen 5.015,00 4.000,00 5.000,00 43600 Sonstige 43600 Sonstige 370,00 37	2025	2026	2027
401200 Grundsteuer B	1.683.500,00	0 1.734.500,00	1.780.500,00
A01310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr 292.532,73 150.000,00 300.000,00 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 925.833,21 944.000,00 1.020.000,00 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 35.641,39 34.000,00 40.000,00 403300 Hundesteuer 11.047,00 10.500,00 10.500,00 405210 vom Land - Familienleistungsausgleich 94.566,46 99.000,00 110.000,00 405210 vom Land - Schlüsselzuweisung A 286.536,00 287.000,00 259.000,00 411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A 286.536,00 287.000,00 259.000,00 411120 vom Land - Schlüsselzuweisung A 21.119,00 21.120,00 413200 vom Land 21.119,00 21.120,00 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land 15.864,00 5.000,00 23.700,00 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Zweckverbänden 1.200,00 1.200,00 414490 vom Sonstigen 1.850,00 414900 von Sonstigen 1.850,00 414900 von Sonstigen 1.850,00 414900 von Sonstigen 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche 4.170,24 7.500,00 9.000,00 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen 5.015,00 4.000,00 5.000,00 432260 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen 225,00 225,00 225,00 225,00 225,00 225,00 235,00	3.000,00	0 3.000,00	3.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 925.833,21 944.000,00 1.020.000,00 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 35.641,39 34.000,00 40.000,00 403300 Hundesteuer 11.047,00 10.500,00 10.500,00 10.500,00 405210 vom Land - Familienleistungsausgleich 94.566,46 99.000,00 110.000,00 10.500,00	190.000,00	0 190.000,00	190.000,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 35.641,39 34.000,00 40.000,00 403300 Hundesteuer 11.047,00 10.500,00 10.500,00 405210 vom Land - Familienleistungsausgleich 94.566,46 99.000,00 110.000,00	250.000,00	0 250.000,00	250.000,00
403300 Hundesteuer 11.047,00 10.500,00 10.500,00 405210 vom Land - Familienleistungsausgleich 94.566,46 99.000,00 110.000,00 10.500,00 10.	1.079.000,00	0 1.126.000,00	1.168.000,00
Automatical Content	38.000,00	0 39.000,00	40.000,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 323.769,00 314.320,00 314.320,00 259.000,00 259	,	•	,
A11110 vom Land - Schlüsselzuweisung A 286.536,00 287.000,00 259.000,00 411120 vom Land - Schlüsselzuweisung 28.000,00 411120 vom Land - Schlüsselzuweisung 21.119,00 21.120,00 21.120,00 413200 vom Land 15.864,00 5.000,00 23.700,00 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Zweckverbänden 1.200,00 1.200,00 414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich 250,00 5.000,00 414900 von Sonstigen 1.850,00 5.00	113.000,00	0 116.000,00	119.000,00
A11120 vom Land - Schlüsselzuweisung 28.000,000 413200 vom Land 21.119,00 21.120,00 21.120,00 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land 15.864,00 5.000,00 23.700,00 414440 vom öffentlichen Bereich - vom Zweckverbänden 1.200,00 1.200,00 414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich 250,00 500,00 414900 von Sonstigen 1.850,00 500,00 414900 von Sonstigen 1.850,00 500,00 414900 von Sonstigen 1.850,00 500,00 414900 von Sonstigen 5.000,00 5	290.550,00	290.550,00	290.550,00
413200 vom Land 21.119,00 21.120,00 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land 15.864,00 5.000,00 23.700,00 414440 vom öffentlichen Bereich - vom Zweckverbänden 1.200,00 1.200,00 414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich 250,00 500,00 414900 von Sonstigen 1.850,00 E3 Erträge der sozialen Sicherung E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 14.775,66 17.555,00 20.095,00 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen 43240 Entgelte - für das Bestattungswesen 5.015,00 4.000,00 5.000,00 432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen 225,00 225,00 225,00 436900 Sonstige 870,00 870,00 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten 5.365,42 4.960,00 5.000,00	259.000,00	0 259.000,00	259.000,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land 15.864,00 5.000,00 23.700,00 414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden 1.200,00 1.200,00 414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich 250,00 500,00 414900 von Sonstigen 1.850,00 1.85	28.000,00	0 28.000,00	28.000,00
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden 414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich 414900 von Sonstigen E3 Erträge der sozialen Sicherung E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen 432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen 436900 Sonstige 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten 5.365,42 4.960,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 6.000,0			
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich 414900 von Sonstigen 1.850,00 1.850,0)		
### ### ##############################			
E3 Erträge der sozialen Sicherung E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 14.775,66 17.555,00 20.095,00 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen 5.015,00 4.000,00 5.000,00 432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen 225,00 225,00 225,00 43900 Sonstige 870,00 870,00 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten 5.365,42 4.960,00 5.00	500,00	0 500,00	500,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen 432240 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen 432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten 14.170,24 7.500,00 9.000,00 5.000,00 225,00 225,00 225,00 870,00 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	1.850,00	0 1.850,00	1.850,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen 4.170,24 7.500,00 9.000,00 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen 5.015,00 4.000,00 5.000,00 432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen 225,00 225,00 225,00 436900 Sonstige 870,00 870,00 4.960,00 5.000,00 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten 5.365,42 4.960,00 5.000,00			
Dienstleistungen 5.015,00 4.000,00 5.000,0 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen 5.015,00 4.000,00 5.000,0 432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen 225,00 225,00 225,00 436900 Sonstige 870,00 870,00 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten 5.365,42 4.960,00 5.000,0	19.845,00	0 19.485,00	19.135,00
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen 225,00 225,00 225,00 436900 Sonstige 870,00 870,00 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten 5.365,42 4.960,00 5.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
436900 Sonstige 870,00 870,00 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten 5.365,42 4.960,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten 5.365,42 4.960,00 5.000,00	225,00	0 225,00	225,00
	870,00	0 870,00	870,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 118.539,78 60.787,00 59.580,0	4.750,00	0 4.390,00	4.040,00
	59.580,00	59.580,00	59.580,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten 111.189,13 55.147,00 52.390,	52.390,00	0 52.390,00	52.390,00
441200 Mieten und Pachten 7.152,80 5.490,00 6.490,0	6.490,00	0 6.490,00	6.490,00
441900 Sonstige 197,85 150,00 700,0	700,00	0 700,00	700,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 5.453,55 3.000,00 6.500,0	6.800,00	6.800,00	6.500,00
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	300,00	0	

Hauptplan 2024

1 Arzbach

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land					300,00	
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.453,55	3.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E 7	Sonstige laufende Erträge	111.673,93	102.450,00	105.070,00	104.485,00	103.310,00	102.930,00
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	1.275,00					
	462500 Konzessionsabgaben	42.282,41	38.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	462900 Sonstige	105,58					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	68.010,94	64.450,00	62.070,00	61.485,00	60.310,00	59.930,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.088.237,17	1.886.312,00	2.178.995,00	2.164.760,00	2.214.225,00	2.259.195,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	172.031,31	189.445,00	182.760,00	191.560,00	197.150,00	202.620,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	17.502,00	17.835,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.500,00
	501200 Beigeordnete		2.100,00				
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	130,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	120.359,33	117.910,00	114.550,00	122.040,00	126.310,00	130.730,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.340,96	2.450,00	2.400,00	2.530,00	2.620,00	2.710,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	8.401,20	8.980,00	8.650,00	9.290,00	9.610,00	9.950,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	26.148,12	24.680,00	25.150,00	25.540,00	26.450,00	27.360,00
	504900 Sonstige	1.070,28	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	481,63	190,00	160,00	200,00	200,00	210,00
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	- 11.473,45	5.800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	38,24	100,00		110,00	110,00	110,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	5.856,00	6.000,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	2.177,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.646,53	320.059,00	246.340,00	245.640,00	245.640,00	245.640,00
	522001 Stromkosten	13.230,56	27.870,00	13.670,00	13.670,00	13.670,00	13.670,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	9.515,79	9.000,00	9.040,00	9.040,00	9.040,00	9.040,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	3.084,65	3.535,00	3.145,00	3.145,00	3.145,00	3.145,00
	522004 Heizung	9.873,43	13.450,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 342,59					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.847,75	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Hauptplan 2024

1 Arzbach

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	6.790,99	6.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.044,08	30.900,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	780,94	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.930,18	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	14.171,77	20.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	5.862,42	4.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.670,37	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	8.300,31	5.000,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.817,11	6.300,00	5.700,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.012,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.455,31	1.600,00	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	32.457,67	30.000,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	9.555,85	7.950,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	75.959,96	87.400,00	76.820,00	76.820,00	76.820,00	76.820,00
	525900 an Sonstige	10.300,00	14.900,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.750,74	3.885,00	2.230,00	2.230,00	2.230,00	2.230,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	40.576,27	34.969,00	27.895,00	27.895,00	27.895,00	27.895,00
E11	Abschreibungen	173.235,76	170.090,00	167.305,00	157.680,00	139.760,00	137.270,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.213,02	2.210,00	2.215,00	2.215,00	2.215,00	2.215,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	11.354,66	11.270,00	11.275,00	10.305,00	10.305,00	10.305,00
	534500 mit Sportanlagen	987,76	990,00	990,00	990,00	990,00	990,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	1.598,46	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	23.141,61	23.140,00	23.145,00	23.145,00	23.070,00	22.330,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.403,34	4.400,00	4.405,00	4.405,00	4.405,00	3.935,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	118.467,05	116.140,00	113.525,00	105.690,00	95.120,00	95.105,00
	538100 Fahrzeuge	8.342,58	8.340,00	8.345,00	7.525,00	570,00	455,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	482,30	480,00	485,00	485,00	315,00	140,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.226,86	1.500,00	1.300,00	1.300,00	1.150,00	175,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	18,12	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Hauptplan 2024

1 Arzbach

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.299.457,04	1.354.300,00	1.535.300,00	1.588.300,00	1.628.300,00	1.668.300,00
	541900 an Sonstige	262,10	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	30.672,94	15.000,00	25.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	697.687,00	727.000,00	870.000,00	900.000,00	920.000,00	940.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	570.835,00	612.000,00	640.000,00	670.000,00	690.000,00	710.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.515,98	25.128,00	34.050,00	37.650,00	37.650,00	37.650,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	562200 Leasing	828,87	800,00	10.400,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.095,41	500,00				
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.301,81	1.800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	563100 Büromaterial	39,53	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren	1.900,59	1.800,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	70,00	75,00	75,00	75,00	75,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	1.680,00	2.500,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	563900 Sonstiges		100,00				
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.935,51	2.890,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.324,65	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.900,25	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.628,63	1.630,00	1.795,00	1.795,00	1.795,00	1.795,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	108,84	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	5.617,52	6.088,00	6.680,00	6.680,00	6.680,00	6.680,00
	565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	124,00					
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	239,65	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
	569200 Verfügungsmittel	108,30	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569300 Repräsentationen	454,90	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569900 Sonstige	154,08	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.956.886,62	2.059.022,00	2.165.755,00	2.220.830,00	2.248.500,00	2.291.480,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	131.350,55	- 172.710,00	13.240,00	- 56.070,00	- 34.275,00	- 32.285,00

Hauptplan 2024

1 Arzbach

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 3.492,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	472001 Stundungszinsen	- 3.563,00					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	71,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.560,76	21.750,00	11.620,00	13.660,00	12.525,00	11.370,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	727,50	4.400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	8.335,81	5.500,00	6.000,00	· ·	4.515,00	3.770,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken 575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	5.252,45	5.050,00 6.300,00	4.870,00	4.670,00 3.000,00	4.460,00 2.800,00	4.250,00 2.600,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	245,00	500,00	250,00		250,00	250,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 18.052,76	- 21.250,00	- 11.120,00	- 13.160,00	- 12.025,00	- 10.870,00
E20	Ordentliches Ergebnis	113.297,79	- 193.960,00	2.120,00	- 69.230,00	- 46.300,00	- 43.155,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	113.297,79	- 193.960,00	2.120,00	- 69.230,00	- 46.300,00	- 43.155,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	292.989,47	- 85.280,00	106.055,00	25.915,00	32.460,00	33.845,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				362.500,00		
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land				362.500,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	47.484,71	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	41.593,52					
	682700 Grabnutzungsentgelte	5.891,19	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.484,71	4.000,00	5.000,00	367.500,00	5.000,00	5.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	81.040,69	9.500,00	107.000,00	558.000,00		
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		5.000,00 1.000,00	5.000,00			
_							

Hauptplan 2024

1 Arzbach

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		2.000,00	2.000,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.040,69	1.500,00	100.000,00	558.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.040,69	9.500,00	107.000,00	558.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 33.555,98	- 5.500,00	- 102.000,00	- 190.500,00	5.000,00	5.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	259.433,49	- 90.780,00	4.055,00	- 164.585,00	37.460,00	38.845,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	153.560,97	5.500,00	102.000,00	190.500,00		
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre 692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	153.560,97	5.500,00	102.000,00	190.500,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	56.533,60	55.190,00	55.120,00	45.820,00	46.960,00	48.110,00
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre 792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	32.784,22	8.600,00 22.420,00	3.000,00 38.090,00	3.200,00 38.920,00	3.400,00 39.780,00	3.600,00 40.650,00
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	20.304,17	20.630,00	10.410,00			
	792631 Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.445,21	3.540,00	3.620,00	3.700,00	3.780,00	3.860,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	97.027,37	- 49.690,00	46.880,00	144.680,00	- 46.960,00	- 48.110,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 356.460,86	140.470,00	- 50.935,00	19.905,00	9.500,00	9.265,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 259.433,49	90.780,00	<u>- 4.055,00</u>	164.585,00	<u>- 37.460,00</u>	<u>- 38.845,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 259.433,49	90.780,00	- 4.055,00	164.585,00	<u>- 37.460,00</u>	- 38.845,00
Betrags	Seite 27						

Hauptplan 2024

1 Arzbach

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	236.455,87	- 140.470,00	50.935,00	- 19.905,00	- 14.500,00	- 14.265,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11140	Gremien	Funktionsaufgabe
3.	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Pflichtaufgabe
4.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
5.	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
6.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
7.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
8.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Freiwillige Aufgabe
9.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
10.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
11.	41200	Gesundheitsdienste	Freiwillige Aufgabe
12.	42100	Förderung des Sports	Freiwillige Aufgabe
13.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
14.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
15.	52300	Denkmalschutz und –pflege	Pflichtaufgabe
16.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
17.	55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
18.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
19.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
20.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
21.	55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
22.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
23.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt:

1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.114,00	6.200,00	27.250,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.775,66	17.555,00	20.095,00	19.845,00	19.485,00	19.135,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.539,78	60.787,00	59.580,00	59.580,00	59.580,00	59.580,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.453,55	3.000,00	6.500,00	6.800,00	6.800,00	6.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	110.398,93	102.450,00	105.070,00	104.485,00	103.310,00	102.930,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	265.281,92	189.992,00	218.495,00	194.260,00	192.725,00	191.695,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	172.031,31	189.445,00	182.760,00	191.560,00	197.150,00	202.620,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.646,53	320.059,00	246.340,00	245.640,00	245.640,00	245.640,00
E11	Abschreibungen	173.235,76	170.090,00	167.305,00	157.680,00	139.760,00	137.270,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	262,10	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.391,98	25.128,00	34.050,00	37.650,00	37.650,00	37.650,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	657.567,68	705.022,00	630.755,00	632.830,00	620.500,00	623.480,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 392.285,76	- 515.030,00	- 412.260,00	- 438.570,00	- 427.775,00	- 431.785,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 3.563,00					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 3.563,00					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 395.848,76	- 515.030,00	- 412.260,00	- 438.570,00	- 427.775,00	- 431.785,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 395.848,76	- 515.030,00	- 412.260,00	- 438.570,00	- 427.775,00	- 431.785,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 239.103,24	- 406.350,00	- 308.325,00	- 343.425,00	- 349.015,00	- 354.785,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				362.500,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	47.484,71	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Betrags	etragsangaben in EUR Seite 32 20.03.2024						

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.484,71	4.000,00	5.000,00	367.500,00	5.000,00	5.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	81.040,69	9.500,00	107.000,00	558.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.040,69	9.500,00	107.000,00	558.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 33.555,98	- 5.500,00	- 102.000,00	- 190.500,00	5.000,00	5.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 272.659,22	- 411.850,00	- 410.325,00	- 533.925,00	- 344.015,00	- 349.785,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 239.103,24	- 406.350,00	- 308.325,00	- 343.425,00	- 349.015,00	- 354.785,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2024

I. Beschreibung			
Allgemeine Angaben:			
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung	
Art der Aufgabe :	Funktionsa	ufgabe	
Produktart :	intern		

Verbale Beschreibung

Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinden und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.

Auftraggeber

Bund / Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7	Sonstige laufende Erträge	1.928					
	462900 Sonstige	106					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	1.822					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.928					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendunger	27.002	30.325	31.530	31.430	31.510	31.61
	501100 Aufwandsentschädigungen 501200 Beigeordnete	16.332	16.335 2.100	18.300	18.300	18.300	18.30
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	130		500	500	500	50
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	951	1.900	2.030	1.970	2.030	2.11
	502220 Arbeitnehmer-Leistungszulagen	18	40	40	40	40	4
	503200 Arbeitnehmer-Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	73	150	160	160	160	17
	504200 Arbeitnehmer-Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	204	400	450	410	430	44
	504900 Sonstige 506290 Arbeitnehmer - Sonstige	1.070	1.200	1.200	1.200	1.200	1.20
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	192					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
	511300 ehrenamtlich Tätige	5.856	6.000	6.650	6.650	6.650	6.65
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	2.177	2.200	2.200	2.200	2.200	2.20
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127	100	500	100	100	10
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	127	100	500	100	100	10
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.081	12.550	10.905	10.505	10.505	10.50
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		100	100	100	100	10
	Fahrtkostenerstattung 562200 Leasing	829	800	400			

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts	-	500				
	Anwalts-, Notar-,	,					
	Gerichtsvollzieherkosten usw.		400		400	400	400
	563100 Büromaterial 563410 Telefon, Datenübertragungskoster	40 1.415	100 1.200	100 1.100	100 1.100	100 1.100	100 1.100
	Fernmeldegebühren	1.410	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	55					
	563600 Offentlichkeitsarbeit	1.680	2.500	3.250	3.250	3.250	3.250
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	564140 Versicherungsbeiträge -	838	850	905	905	905	905
	Unfallversicherungen						
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,	1.606	1.650	1.800	1.800	1.800	1.800
	Berufsvertretungen und Vereinen 569200 Verfügungsmittel	108	600	500	500	500	500
	569300 Repräsentationen	455	2.000	500	500	500	500
	569900 Sonstige	154	250	250	250	250	250
E15	Summe der laufenden Aufwendungen au Verwaltungstätigkeit	ıs 36.210	42.975	42.935	42.035	42.115	42.215
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.282	- 42.975	- 42.935	- 42.035	- 42.115	- 42.215
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 34.282	- 42.975	- 42.935	- 42.035	- 42.115	- 42.215
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehunge	en					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 34.282	<u>- 42.975</u>	<u>- 42.935</u>	<u>- 42.035</u>	<u>- 42.115</u>	<u>- 42.215</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlung	- 33.520	- 40.775	- 40.735	- 39.835	- 39.915	- 40.015
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus						
F33	Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus						
	Investitionstätigkeit	22 522	40 775	40.705	20.025	20.045	40.045
<u>F34</u> F37	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag Saldo der Ein- und Auszahlungen aus	<u>- 33.520</u>	<u>- 40.775</u>	<u>- 40.735</u>	<u>- 39.835</u>	<u>- 39.915</u>	<u>- 40.015</u>
	Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenübe der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	er					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten						
. 55	gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 33.520	- 40.775	- 40.735	- 39.835	- 39.915	- 40.015

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:					
11100 . 501200	Beigeordnete	Aufwandsentschädigung Vertretung			
11100 . 504900	Sonstige	Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige			
11100.511300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold			
11100 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Anschaffung Drucker aufgrund Leasing Ende des alten Druckers			
11100 . 562200	Leasing	Kopierer Vertrag läuft Ende Mai/2024 aus			
11100 . 563410	Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	Telefongebühren			
11100 . 563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	GEZ-Gebühren			
11100 . 563600	Öffentlichkeitsarbeit	Homepage (Bereitstellung Internetseite und Pflege), Künstlerabgabe 80 €, Meine DorfApp			
11100 . 564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	Haftpflichtversicherung; Aufschlüsselung nach Einwohnern			

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:				
11100 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Gemeinde-und Städtebund		
11100 569900	Sonstine	Ehrengahen		

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2024

I. Beschreibung					
Allgemeine Angaben:					
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung			
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung			
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung			
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe				
Produktart :	intern und extern				

Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes:

Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrtkosten) der Sitzungen.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					<u>'</u>	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.020	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
	501100 Aufwandsentschädigungen	1.020	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.020	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.020	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.020	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 1.020</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.200</u>	- 1.200
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.070	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.070	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:							
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.070	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2024

I. Beschreibung					
Allgemeine Angaben:					
Hauptproduktbereich:	1	Zentrale Verwaltung			
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung			
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste			
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe				
Produktart :	intern und extern				

Verwaltung und Bewirtschaftung insbesondere der bebauten Grundstücke der Ortsgemeinde, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet.

Planung und Durchführung von Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Zielgruppe

Grundstücks- und Gebäudenutzer

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7	Sonstige laufende Erträge	546	550	545	545	545	545
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	546	550	545	545	545	545
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	546	550	545	545	545	545
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 343					
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 343					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	357					
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	357					

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	532	550	545	545	545	545
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	532	550	545	545	545	545
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>532</u>	<u>550</u>	<u>545</u>	<u>545</u>	<u>545</u>	545
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 357					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 357</u>					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 357					

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige 11410 . 466190

Auflösung Erschließungsbeiträge

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2024

I. Beschreibung					
Allgemeine Angaben:					
Hauptproduktbereich:	1	Zentrale Verwaltung			
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung			
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste			
Art der Aufgabe :	Pflichtaufga	oe .			
Produktart :	extern				
Varbala Basabraibung	·				

Verbale Beschreibung

Erwerb und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden; Verwaltung von Erbbaurechten, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen, Unterhaltung der Grundstücke

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Zielgruppe

Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
		2022		2024	2025	2020	2021
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	132	140	1.140	1.140	1.140	1.140
	441200 Mieten und Pachten	132	140	1.140	1.140	1.140	1.140
E7	Sonstige laufende Erträge	7.218 7.218	7.220 7.220	7.220 7.220	6.835 6.835	6.835 6.835	6.835 6.835
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	7.210	7.220	7.220	0.833	0.833	0.633
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.350	7.360	8.360	7.975	7.975	7.975
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.348	400	390	390	390	390
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche 522003 Grundbesitzabgaben;	66 91	200	70 120	70 120	70 120	70 120
	Abfallbeseitigung (Müll) 523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -	1.191	200	200	200	200	200
E11	Außenanlagen Abschreibungen	6.275	6.280	6.275	1.995	100	100
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.275	6.280	6.275	1.995	100	100
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	27	28	30	30	30	30
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	27	28	30	30	30	30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.650	6.708	6.695	2.415	520	520
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 300	652	1.665	5.560	7.455	7.455
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 300	652	1.665	5.560	7.455	7.455
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.987	- 7.060	- 6.524	- 7.181	- 7.095	- 7.289
<u>E23</u>	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 7.287</u>	<u>- 6.408</u>	<u>- 4.859</u>	<u>- 1.621</u>	<u>360</u>	<u>166</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 103	- 288	720	720	720	720
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		5.000	5.000			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000	5.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	5.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000	- 5.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 103	- 5.288	- 4.280	720	720	720
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:						
Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 103	- 288	720	720	720	720

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:					
11420 . 441200	Mieten und Pachten	Pacht Grundstücke			
11420 . 785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	vorsorglich für den eventuellen Erwerb von Flurparzellen auf Grund von Bereinigungen			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:	
11430	Bauhof	2024	

I. Beschreibung					
Allgemeine Angaben:					
Hauptproduktbereich:	1	Zentrale Verwaltung			
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung			
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste			
Art der Aufgabe :	Freiwillige A	Aufgabe			
Produktart :	extern				

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb des Bauhofs. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung und Inanspruchnahme des Fuhrparks; Winterdienst, Reinigung und Unterhaltung öffentlicher Flächen, Pflege von Grünflächen, Bäumen und Straßenbegleitgrün sowie sonstige Leistungen.

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze, Rechtsverordnungen / Landesstraßengesetz / Straßenverkehrsgesetz, StVO und andere Vorschriften / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) / Verträge

Zielgruppe

Gemeindearbeiter / Allgemeinheit

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11430				
Grundzahl	Grundzahlen:			
01	Ertrag			
02	Aufwand			
03	Einwohner der Ortsgemeinde			
Kennzahle	n und Messbare Ziele:			
01	Aufwand je Einwohner			
02	Ertrag je Einwohner			

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und	2.849 2.849	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000	3.00 0
_	Gemeindeverbänden						
E7	Sonstige laufende Erträge	600	600	600	400		
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	600	600	600	400		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.449	3.600	3.600	3.400	3.000	3.00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendunge	n 120.260	118.630	110.960	121.700	125.910	130.26
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	91.491	88.840	83.350	91.950	95.170	98.50
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	806	1.840	1.700	1.900	1.970	2.04
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	6.222	6.630	6.250	6.860	7.100	7.35
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	19.928	18.560	18.000	19.210	19.890	20.58
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	412	160	160	170	170	180
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	1.363	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	38	100		110	110	110
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.991	13.000	11.870	11.870	11.870	11.870
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	367		370	370	370	370
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -	1.653	500	500	500	500	500
	Grundstücke 523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs-	5.862	4.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	und Instandsetzungskosten 523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs-	5.670	3.000	4.000	4.000	4.000	4.00
	und Schmierstoffe 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und	8.439	5.000	4.000	4.000	4.000	4.00
	sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11	Abschreibungen	10.487	10.450	10.405	9.820	3.335	3.220
	534900 mit sonstigen Gebäuden	2.624	2.620	2.625	2.625	2.625	2.62
	538100 Fahrzeuge 538200 Maschinen und technische Anlagen 538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.640 140 50	7.640 140	7.055 140	570 140	45: 14:
	-Betriebsausstattung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.471	2.715 100	12.805 100	16.805	16.805	16.80
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100	100	100	100	10
	562200 Leasing			10.000	14.000	14.000	14.00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten-	243	350	350	350	350	350
	Fernmeldegebühren 563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	18	70	<i>7</i> 5	75	75	7:
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	25	25	30	30	30	30
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.325	1.400	1.400	1.400	1.400	1.40
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	620	530	610	610	610	610
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	240	240	240	240	240	240
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155.210	144.795	146.040	160.195	157.920	162.15
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 151.760	- 141.195	- 142.440	- 156.795	- 154.920	- 159.15
E19	Saldo der Zins- und sonstigen						
	Finanzerträge und -aufwendungen	3=1= ==	444.45	445 445	450 505	484.55	4=4 /-
E20	Ordentliches Ergebnis	- 151.760	- 141.195	- 142.440	- 156.795	- 154.920	- 159.15
E21	Außerordentliches Ergebnis	450.007	444 405	440 440	450 705	454.000	450.45
E22 E23	Saldo aus internen Leistungsbeziehunger Jahresergebnis (Jahresüberschuss /	150.397 - 1.363	141.195	142.440	156.795	154.920	159.15
F23	Jahresfehlbetrag) Saldo der ordentlichen und	- 130.226	- 128.845	- 131.135	- 145.875	- 150.085	- 154.43
	außerordentlichen Ein- und Auszahlunge		- 120.043	- 131.133	- 143.073	- 150.063	- 134.43
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		2.000	2.000			

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:							
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		2.000	2.000				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000	2.000				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000	- 2.000				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 130.226	- 130.845	- 133.135	- 145.875	- 150.085	- 154.435	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder							
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 130.226	- 128.845	- 131.135	- 145.875	- 150.085	- 154.435	

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:						
11430 . 442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerstattung durch VG für Arbeiten der Bauhofmitarbeiter an der Schule				
11430 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	Vertrag mit Bauhofmitarbeiter läuft zum 31.04.12 aus, keine Verlängerung als Maßnahme des KEF-RP, läuft bis PEK-RP Eintritt				
11430 . 504200	Arbeitnehmer-Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	u.a. Sozialversicherung u. Unfallkasse Rheinland-Pfalz				
11430 . 523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	Treibstoff für Fahrzeuge Baufhof				
11430 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Austausch versch. Arbeitsgeräte				
11430 . 562200	Leasing	inkl. Wartung und Inspektion, für 2024 nur anteilig				
11430 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Gebäude-Feuer-Versicherung				
11430 . 568200	Kraftfahrzeugsteuer	neuer Pritschenwagen				

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	153.846,62	144.795,00	146.040,00	160.195,00	157.920,00	162.155,00
02 Aufwand [EUR]	155.209,53	144.795,00	146.040,00	160.195,00	157.920,00	162.155,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.699	1.699	1.699	1.699	1.699

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	91,35	85,22	85,96	94,29	92,95	95,44
02 Ertrag je Einwohner	90,55	85,22	85,96	94,29	92,95	95,44

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistiken und Wahlen	2024

I. Beschreibung			
Allgemeine Angaben:			
Hauptproduktbereich:	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen	
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgab	9	
Produktart :	extern		

Das Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen), die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände, die Durchführung der Wahlen (Organisation, Wahltag, Erfassung, Ergebnisse und Weiterleitung) und Erhebung von Statistiken

Auftraggeber

EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)

Zielgruppe

Einwohner / Wahlberechtigte

Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	150			300 300	300	
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land 442430 vom öffentlichen Bereich - von	150				300	
	Gemeinden und Gemeindeverbänden	700					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150			300	300	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	150		300	300	300	
	501100 Aufwandsentschädigungen	150		300	300	300	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			300			
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			300			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150		600	300	300	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 600			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis			- 600			
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			<u>- 600</u>			
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 600			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag			- 600			

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:						
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)			- 600			

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Statistiken und Wahlen:				
12100 . 442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	Bundestagswahlen 2025		
12100 . 442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Landtagswahlen 2026		
12100 . 501100	Aufwandsentschädigungen	Erfrischungsgeld OG/Europa 2024, Bundestag 2025		
12100 . 524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Stimmzettel etc.		

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und Kulturpflege	2024

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich:	2	Schule und Kultur					
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Art der Aufgabe :	Freiwillige A	ufgabe					
Produktart :	extern						
Verbale Beschreibung							
Förderung der Heimatkultur und d	er Heimatpflege		Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege				

Auftraggeber

Gemeinderat

Zielgruppe

Einwohner / Bürger / Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege: Ergebnis Vorjahr 2023 Planjahr Planjahr Planjahr Planjahr Bezeichnung Vorvorjahr 2024 2025 2026 2027 2022 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige E2 250 500 500 500 500 414590 vom privaten Bereich - vom 250 500 500 500 500 sonstigen privaten Bereich E8 Summe der laufenden Erträge aus 250 500 500 500 500 Verwaltungstätigkeit Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen E10 1.455 1.700 1.000 1.000 1.000 1.000

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.455	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100				
E11	Abschreibungen	40	40	40	40	40	40
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	40	40	40	40	40	40
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	262	300	300	300	300	300
	541900 an Sonstige	262	300	300	300	300	300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	4 ===	50	50	50	50	50
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.757	2.090	1.390	1.390	1.390	1.390
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.507	- 2.090	- 890	- 890	- 890	- 890
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.507	- 2.090	- 890	- 890	- 890	- 890
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 12.815	- 9.884	- 11.965	- 13.171	- 13.013	- 13.369
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 14.322</u>	<u>- 11.974</u>	<u>- 12.855</u>	<u>- 14.061</u>	<u>- 13.903</u>	<u>- 14.259</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.259	- 2.050	- 850	- 850	- 850	- 850
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 1.259</u>	<u>- 2.050</u>	<u>- 850</u>	<u>- 850</u>	<u>- 850</u>	<u>- 850</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 1.259	- 2.050	- 850	- 850	- 850	- 850

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 28100 Heimat- und Kulturpflege:				
28100 . 524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Martinsumzug, Volkstrauertag, Kirmes u.a.		
28100 . 529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Druck der Ortschronik		
28100 . 541900	an Sonstige	JuZ und Tourismusverein Bad Ems-Nassau, Touristik Westerwald		
28100 . 564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	Veranstaltungen (St. Martinsumzug)		

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2024

I. Beschreibung					
Allgemeine Angaben:					
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend			
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege			
Produktgruppe :	331	Wohlfahrtspflege			
Art der Aufgabe :	Aufgabe : Freiwillige Aufgabe				
Produktart :	intern				

Erg	ebnis- und Finanzhaushalt 3310	0 Förderung	yon Trägerr	n der Wohlfa	hrtspflege:		
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11	Abschreibungen 532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.173 2.173	2.170 2.170	2.175 2.175	2.175 2.175	2.175 2.175	2.17 5 2.175
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.173	2.170	2.175	2.175	2.175	2.17
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.173	- 2.170	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.17
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.173	- 2.170	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.17
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 2.173</u>	<u>- 2.170</u>	<u>- 2.175</u>	<u>- 2.175</u>	<u>- 2.175</u>	- 2.17
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

33100 . 532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen Abschreibung für die Kostenbeteiligung am Bau Kiga, an das St. Josefsheim und den Bau einer Pfarrhaustoilette

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätte	2024

I. Beschreibung						
Allgemeine Angaben:						
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend				
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Art der Aufgabe : Pflichtaufgabe						
Produktart :	intern und extern					

Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung (Kindergarten). Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder ergänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 3 Jahren und im schulpflichtigen Alter ist ein bedarfsgerechtes Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen (Krippe, Horte) und in der Kindertagespflege vorzuhalten.

Auftraggeber

Bund / Land / Kreis / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen

Zielgruppe

Eltern / Erziehungsberechtigte / Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte: **Ergebnis** Vorjahr 2023 Planjahr Planjahr Planjahr Planjahr Bezeichnung Vorvorjahr 2024 2025 2026 2027 2022 E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit E10 Aufwendungen für Sach- und 76.910 77.000 69.300 69.300 69.300 69.300 Dienstleistungen 525430 an den öffentlichen Bereich - an 72.610 70.000 65.000 65.000 65.000 65.000 Gemeinden und Gemeindeverbände 525900 an Sonstige 4.300 7.000 4.300 4.300 4.300 4.300 E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus 76.910 77.000 69.300 69.300 69.300 69.300 Verwaltungstätigkeit E16 Laufendes Ergebnis aus - 76.910 - 77.000 - 69.300 - 69.300 - 69.300 - 69.300 Verwaltungstätigkeit Saldo der Zins- und sonstigen E19 Finanzerträge und -aufwendungen E20 - 76.910 - 77.000 - 69.300 - 69.300 - 69.300 - 69.300 Ordentliches Ergebnis F21 Außerordentliches Ergebnis F22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen Jahresergebnis (Jahresüberschuss / E23 - 76.910 - 77.000 - 69.300 - 69.300 - 69.300 - 69.300 Jahresfehlbetrag) F23 - 28.106 - 77.000 - 69.300 - 69.300 - 69.300 - 69.300 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen Summe der Einzahlungen aus F27 Investitionstätigkeit F29 Auszahlungen für Sachanlagen 100.000 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen 100.000 100.000 F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus - 100.000 F33 Investitionstätigkeit Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag - 77.000 F34 - 28.106 - 169.300 - 69.300 - 69.300 - 69.300 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus F37 Investitionskrediten

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:						
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				_		
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 28.106	- 77.000	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätte:					
36500 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Personalkostenanteile Kindergarten			
36500 . 525900	an Sonstige	Pauschale Kostenbeteilung an Energiekosten, Schönheitsreparaturen u. Bauunterhaltung Kindergarten 4.300 €, Beteiligung u. a. an Erneuerung Zaun, Garderobenvergrößerung, Spielgeräte			
36500 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Anlaufmittel, Planungskosten			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
	Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände)	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich:	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Unterhaltung der Kinderspie	lplätze	

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	800					
	441200 Mieten und Pachten	800					
E7	Sonstige laufende Erträge	736	510	510	510	380	115
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	736	510	510	510	380	115
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.536	510	510	510	380	115
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.110	2.500	500	500	500	500
	522001 Stromkosten		500				
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche 522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	86	500 500				

Do-	ichnung	Ergebnis	Vorjahr 2023	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
Beze	ichnung	Vorvorjahr 2022		2024	2025	2026	2027
	522004 Heizung 523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäuderinrichtungen -	750 273	500 500	500	500	500	500
E11	Außenanlagen Abschreibungen	1.013	700	655	655	505	140
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	995	680	635	635	485	120
	539900 Sonstige Abschreibungen	18	20	20	20	20	20
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.123	3.200	1.155	1.155	1.005	640
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 587	- 2.690	- 645	- 645	- 625	- 525
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 587	- 2.690	- 645	- 645	- 625	- 525
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.354	- 9.884	- 6.866	- 7.558	- 7.467	- 7.671
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 7.941</u>	<u>- 12.574</u>	<u>- 7.511</u>	<u>- 8.203</u>	<u>- 8.092</u>	<u>- 8.196</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.024	- 2.500	- 500	- 500	- 500	- 500
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.500 <i>1.500</i>				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 1.024</u>	<u>- 4.000</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.024	- 2.500	- 500	- 500	- 500	- 500

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände):					
36610 . 522001	Stromkosten	Vereinsgebäude alter Waldsportplatz bei Produkt 42100			
36610 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42100			
36610 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42100			
36610 . 522004	Heizung	betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42100			
36610 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	u. a. Sicherheitsüberprüfung Spielplätze, vorsorglich			
36610 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	vorsorglich			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
41200	Gesundheitsdienste	2024

I. Beschreibung			
Allgemeine Angaben:			
Hauptproduktbereich:	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste	
Produktgruppe :	412	Gesundheitsdienste	
Art der Aufgabe :			
Produktart :	intern		
Bemerkung			
Defibrillator			

		Ergebnis	Vorjahr 2023	Planjahr	Dlanishr	Dlanishr	Planjahr
Beze	ichnung	Vorvorjahr 2022	vorjant 2023	2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027
E7	Sonstige laufende Erträge	207	100				•
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	207	100				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	207	100				
E11	Abschreibungen	217	110				
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	217	110				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	217	110				
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10	- 10				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 10	- 10				
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 10</u>	<u>- 10</u>				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 41200 Gesundheitsdienste:					
41200 . 466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	Defibillator und Wandkasten, Spende der Raiba. Da es sich bei der Spende um Zuwendungen Dritter handelt ist diese parallel zu den Abschreibungen aufzulösen.			
41200 . 538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	Defibillator und Wandkasten			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42100	Förderung des Sports	2024

4	Gesundheit und Sport	
42	Sportförderung	
421	Förderung des Sports	
Freiwillige A	ufgabe	
intern		
	42 421 Freiwillige A	42 Sportförderung 421 Förderung des Sports Freiwillige Aufgabe

Durch gezielte finanzielle Förderung soll den Sportvereinen der Ortsgemeinden ein Beitrag für den Vereinsbetrieb, insbesondere die Jugendarbeit, gewährt werden. Ebenso wird die Schaffung und Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen unterstützt.

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports: Bezeichnung Ergebnis Vorjahr 2023 Planjahr 2024 Planjahr 2025

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.850	1.850	1.850	1.850
	414900 von Sonstigen			1.850	1.850	1.850	1.850
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.850	1.850	1.850	1.850
E10	Aufwendungen für Sach- und	9.020	10.000	9.850	9.850	9.850	9.850
	Dienstleistungen						
	522001 Stromkosten	257	1.200	400	400	400	400
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	885	500	450	450	450	450
	522003 Grundbesitzabgaben;		200				
	Abfallbeseitigung (Müll) 522004 Heizung	866	100	1.000	1.000	1.000	1.000
	523120 Unterhaltung der Grundstücke,	1.012	1.000	1.000	1.000	7.000	1.000
	Außenanlagen, Gebäude und						
	Gebäudeeinrichtungen -						
	Außenanlagen						
	525900 an Sonstige	6.000	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	65	65	100	100	100	100
	564110 Versicherungsbeiträge -	65	65	100	100	100	100
-4-	Gebäudeversicherungen	0.005	40.005	0.050	0.050	0.050	0.050
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.085	10.065	9.950	9.950	9.950	9.950
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.085	- 10.065	- 8.100	- 8.100	- 8.100	- 8.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 9.085	- 10.065	- 8.100	- 8.100	- 8.100	- 8.100
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
	g						

Erg	ebnis- und Finanzhaushalt 4210	0 Förderung	des Sports:				
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<u>E23</u>	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.085	<u>- 10.065</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.158	- 10.065	- 8.100	- 8.100	- 8.100	- 8.100
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 9.158</u>	- 10.065	<u>- 8.100</u>	- 8.100	- 8.100	- 8.100
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.158	- 10.065	- 8.100	- 8.100	- 8.100	- 8.100

Ergebnis- und	rgebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42100 Förderung des Sports:					
42100 . 414900	von Sonstigen	Erst.Energiekosten durch Verein				
42100 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	wird von Verein übernommen				
42100 . 525900	an Sonstige	Vertragl. Anteil Ortsgde. an Bewirtschaft.kost. Turnhalle TV Arzbach				
42100 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Turnhalle und Waldsportplatz				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich:	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich:	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung, Unterhaltung und Betrieb k	ommunaler Sportstätt	ten
Auftraggeber		
Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Erachnic	und Einenzhauchel	4 42400 Kammu	aala Spartplätze	Dödori
Ergebnis-	und Finanzhaushal	t 42400 Kollilliui	iale Sportplatze	e, bauer:

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	198	150	700	700	700	700
	441900 Sonstige	198	150	700	700	700	700
E7	Sonstige laufende Erträge	396	400	400	400	400	400
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposter und Rückstellungen - Sonstige	396	400	400	400	400	400
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	594	550	1.100	1.100	1.100	1.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.824	9.685	5.100	5.100	5.100	5.100
	522001 Stromkosten	704	1.500	700	700	700	700
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	3.125	4.500	3.200	3.200	3.200	3.200
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	184	185	200	200	200	200
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.811	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen	988	990	990	990	990	990
	534500 mit Sportanlagen	988	990	990	990	990	990
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	44	45				
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	44	45				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen au Verwaltungstätigkeit	ıs 7.856	10.720	6.090	6.090	6.090	6.090
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.262	- 10.170	- 4.990	- 4.990	- 4.990	- 4.990
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 7.262	- 10.170	- 4.990	- 4.990	- 4.990	- 4.990
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehunge	en - 16.095	- 14.120	- 15.027	- 16.542	- 16.344	- 16.791
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 23.357</u>	<u>- 24.290</u>	<u>- 20.017</u>	- 21.532	<u>- 21.334</u>	- 21.781
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlung	- 1.880 en	- 9.580	- 4.400	- 4.400	- 4.400	- 4.400
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 1.880</u>	- 9.580	- 4.400	- 4.400	- 4.400	- 4.400
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüb der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	er					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl durchlaufende Gelder)	-					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 1.880	- 9.580	- 4.400	- 4.400	- 4.400	- 4.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

42400 . 441900 Sonstige Einnahmen Bandenwerbung Sportanlage Burgwiese, Erst. Kosten für

Mäharbeiten

42400 . 522001 Stromkosten Sportanlage Burgwiese

Ergebnis- und	rgebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:					
42400 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Sportanlage Burgwiese				
42400 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	Sportplatz				
42400 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Sportanlage Burgwiese				
42400 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Umkleidegebäude Waldsportplatz jetzt bei Produkt 42100				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	n
Vanhala Dagahnaihumu	•	

Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen, Landesplanung und Dorfentwicklung

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen

Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		100				
	563900 Sonstiges		100				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		100				
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 100				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis		- 100				
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		<u>- 100</u>				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 100				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 100				
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 100				

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

51100 . 563900 Sonstiges Kartenmaterial etc.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52300	Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus)	2024

I. Beschreibung					
Allgemeine Angaben:	Allgemeine Angaben:				
Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt			
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege			
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe				
Produktart :	extern				

Verbale Beschreibung

Aufgabe des Denkmalschutzes ist es, für die Nachwelt erhaltenswerte ortsfeste Einzeldenkmäler, Bauwerke, Anlagen und bewegliche Kulturdenkmäler zu erhalten und zu pflegen. Dazu werden die geschützten Kulturdenkmäler in das öffentlich geführte Denkmalbuch eingetragen. Veränderungen an Denkmälern bedürfen der Genehmigung durch die Kreisverwaltung; Instandsetzungen müssen vom Besitzer angezeigt werden.

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Denkmalschutz- und pflegegesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

E8

EinwohnerInnen / Ortsgemeinden

Summe der laufenden Erträge aus

Verwaltungstätigkeit

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus): Vorjahr 2023 Planjahr Planjahr **Ergebnis** Planjahr Planjahr Bezeichnung Vorvorjahr 2024 2025 2026 2027 2022 E7 370 365 365 365 Sonstige laufende Erträge 365 466190 Erträge aus der Auflösung von 365 370 365 365 365 Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige

365

365

365

365

370

365

365

365

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.900	2.670	1.970	1.970	1.970	1.970
	522001 Stromkosten	363	420	320	320	320	320
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	241	300	250	250	250	250
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	184	200	200	200	200	200
	522004 Heizung	1.113	1.350	1.000	1.000	1.000	1.000
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		400	200	200	200	200
E11	Abschreibungen	1.598	1.600	1,600	1.600	1,600	1.600
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	1.598	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	109	110	140	140	140	140
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	109	110	140	140	140	140
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.607	4.380	3.710	3.710	3.710	3.710
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.242	- 4.010	- 3.345	- 3.345	- 3.345	- 3.345
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.242	- 4.010	- 3.345	- 3.345	- 3.345	- 3.345
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.824				
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 3.242</u>	<u>- 6.834</u>	- 3.345	<u>- 3.345</u>	<u>- 3.345</u>	- 3.345
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.349	- 2.780	- 2.110	- 2.110	- 2.110	- 2.110
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.349	- 2.780	- 2.110	- 2.110	- 2.110	- 2.110
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 2.349	- 2.780	- 2.110	- 2.110	- 2.110	- 2.110

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2024

I. Beschreibung				
Allgemeine Angaben:				
Hauptproduktbereich: 5		Gestaltung Umwelt		
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		

Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	luktart : extern	

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Beze	ichnung		Ergebnis	Vorjahr 2023	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
	9		Vorvorjahr 2022		2024	2025	2026	2027
E4	Öffentlic	h-rechtliche Leistungsentgelte	225	225	225	225	225	225
	432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225	225	225	225	225	225
E7	Sonstige	e laufende Erträge	91.459	85.750	88.475	88.475	87.830	87.715
		Konzessionsabgaben	42.282	38.000	43.000	43.000	43.000	43.000
	466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	49.176	47.750	45.475	45.475	44.830	44.715
E8		der laufenden Erträge aus ungstätigkeit	91.684	85.975	88.700	88.700	88.055	87.940
E10		dungen für Sach- und istungen	62.793	68.200	57.200	61.200	61.200	61.200
		Stromkosten	8.370	18.000	8.500	8.500	8.500	8.500
		Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.189	200	1.200	1.200	1.200	1.200
	523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	11.543	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	8.300	5.000	1.000	5.000	5.000	5.000
	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	933					
	525310	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	32.458	30.000	31.500	31.500	31.500	31.500
E11	Abschre	ibungen	126.381	123.960	121.365	116.840	107.995	106.725
	532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	11.355	11.270	11.275	10.305	10.305	10.305
		Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.403	4.400	4.405	4.405	4.405	3.935
		Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	109.674	107.340	104.730	101.175	92.500	92.485
		Maschinen und technische Anlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	342 607	340 610	345 610	345 610	175 610	
E14	Sonstige	e laufende Aufwendungen	2.095					
	562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.095					
E15		der laufenden Aufwendungen aus ungstätigkeit	191.269	192.160	178.565	178.040	169.195	167.925
E16		les Ergebnis aus ungstätigkeit	- 99.585	- 106.185	- 89.865	- 89.340	- 81.140	- 79.985
E17	Zinsertra	äge und sonstige Finanzerträge	- 3.563					
	472001	Stundungszinsen	- 3.563					
E19		er Zins- und sonstigen rträge und -aufwendungen	- 3.563					
E20		ches Ergebnis	- 103.148	- 106.185	- 89.865	- 89.340	- 81.140	- 79.985
E21	Außeror	dentliches Ergebnis						
E22	Saldo au	ıs internen Leistungsbeziehungen	- 59.348	- 38.121	- 55.410	- 60.993	- 60.265	- 61.912
E23		rgebnis (Jahresüberschuss / ehlbetrag)	- 162.497	- 144.306	<u>- 145.275</u>	- 150.333	<u>- 141.405</u>	- 141.897
F23		er ordentlichen und dentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.887	- 29.975	- 13.975	- 17.975	- 17.975	- 17.975
F24		ıngen aus onszuwendungen				362.500		
		vom öffentlichen Bereich - von dem Land				362.500		
F25	Entgelte		41.594					
F07		Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	41.594			000 500		
F27		der Einzahlungen aus onstätigkeit	41.594			362.500		

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:						
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	81.041			558.000		
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.041			558.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.041			558.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 39.447			- 195.500		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 55.334</u>	- 29.975	- 13.975	- 213.475	<u>- 17.975</u>	<u>- 17.975</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 15.887	- 29.975	- 13.975	- 17.975	- 17.975	- 17.975

Ergebnis- und	Finanzhaushalt - Erläuterungen - 541	00 Gemeindestraßen:
54100 . 432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	Pauschale Containerstellplätze Altglasiglus
54100 . 462500	Konzessionsabgaben	Strom und Gas
54100 . 522001	Stromkosten	Straßenbeleuchtung, Erhöhung der Stromkosten lt. Süwag um rd. 6%
54100 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Kirmesplatz
54100 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	u.a. Ortsstraßenunterhaltung, Unternehmereinsatz Mäharbeiten unebene Flächen
54100 . 523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Wartungsvertrag incl. Umrüstung in LED sowie Instandsetzung der Straßenbeleuchtung
54100 . 525310	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	Lfd. Entgelt für Straßenoberflächenentwässerung
54100 . 562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	anstehende Sachverständigen- und Gerichtskosten Klageverfahren "Ausbaubeiträge Am Rotlöffel"
54100 . 681420	vom öffentlichen Bereich - von dem Land	I-Stock Zuwendung wurde beantragt

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	2024

I. Beschreibung					
Allgemeine Angaben:	Allgemeine Angaben:				
Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt			
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz			
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe				
Produktart :	extern				

Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, wasserbaulichen und Hochwasserschutzanlagen, soweit nicht ein anderer Träger zuständig ist.

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Stadtrat

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit

Anlieger von Gewassern / Aligemeinheit								
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:								
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit				<u> </u>			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.930	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000	
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.930	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.930	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	
E21	Außerordentliches Ergebnis							
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 1.930</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 1.930</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	- 1.000	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern: 55200 . 523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Baumfällungen am Bachlauf It. Baumkataster, Restmittel aus 2023 werden übertragen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2024

I. Beschreibung			
Allgemeine Angaben:			
Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe		
Produktart :	extern		

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes mit baulichen Anlagen. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz / LVO zur Durchführung des Bestattungsgesetzes / Benutzungs- und Gebührensatzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

II. Grui	II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55300					
Grund	Grundzahlen:					
01	Aufwand					
02	Ertrag					
03	Einwohner der Ortsgemeinde					
Kennz	Kennzahlen und Messbare Ziele:					
01	Aufwand je Einwohner					
02	Ertrag ie Einwohner					

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.380	8.960	10.000	9.750	9.390	9.040	
	432240 Entgelte - für das Bestattungsweser 439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	5.015 5.365	4.000 4.960	5.000 5.000	5.000 4.750	5.000 4.390	5.000 4.040	
E7	Sonstige laufende Erträge	192	190	195	195	195	195	
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	192	190	195	195	195	195	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.572	9.150	10.195	9.945	9.585	9.235	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.396	2.750	3.450	3.450	3.450	3.450	
	522001 Stromkosten	213	250	250	250	250	250	
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	680	300	500	500	500	500	
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.504	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		500	500	500	500	500	
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200	200	200	200	200	
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		500	500	500	500	500	
E11	Abschreibungen	1.070	1.070	1.075	1.075	1.000	1.000	

Beze	sichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	534900 mit sonstigen Gebäuden 538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.018 52	1.020 50	1.020 55	1.020 55	945 55	945 55
E14	Sonstige laufende Aufwendungen 564110 Versicherungsbeiträge -	398 152	405 145	430 180	430 180	430 180	430 180
	Gebäudeversicherungen 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	246	260	250	250	250	250
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.864	4.225	4.955	4.955	4.880	4.880
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.708	4.925	5.240	4.990	4.705	4.355
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	6.708	4.925	5.240	4.990	4.705	4.355
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 24.410	- 33.887	- 22.790	- 25.087	- 24.787	- 25.465
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 17.702</u>	<u>- 28.962</u>	<u>- 17.550</u>	<u>- 20.097</u>	<u>- 20.082</u>	<u>- 21.110</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.766	845	1.120	1.120	1.120	1.120
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.891	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	682700 Grabnutzungsentgelte	5.891	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.891	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.891	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>8.657</u>	<u>4.845</u>	<u>6.120</u>	<u>6.120</u>	<u>6.120</u>	6.120
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.766	845	1.120	1.120	1.120	1.120

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
55300 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	240 l Abfallbehälter auf dem Friedhof					
55300 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	vorsorglich für Unternehmereinsatz Mäharbeiten sowie Bereinigung Grabfelder					
55300 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Unternehmereinsatz (Aushub Gräber)					
55300 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Land- und Forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft					

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:								
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027		
01 Aufwand [EUR]	28.274,13	38.112,00	27.745,00	30.042,00	29.667,00	30.345,00		
02 Ertrag [EUR]	10.572,18	9.150,00	10.195,00	9.945,00	9.585,00	9.235,00		

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produkt - Nr.:	Produkt - Nr.: Produkt - Bezeichnung:	
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Natur- und Landschaftsschutzgebiete, Naturpark Nassau, Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft, Beteiligung an überörtlichen Verfahren

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege: **Ergebnis** Vorjahr 2023 Planjahr Planjahr Planjahr Planjahr Bezeichnung Vorvorjahr 2024 2025 2026 2027 2022 E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und 1.200 1.200 1.200 1.200 1.200 sonstige 414440 vom öffentlichen Bereich - von 1.200 1.200 1.200 1 200 1 200 Zweckverbänden E8 Summe der laufenden Erträge aus 1.200 1.200 1.200 1.200 1.200 Verwaltungstätigkeit E10 Aufwendungen für Sach- und 1.114 2.500 2.000 2.000 2.000 2.000 Dienstleistungen 523110 Unterhaltung der Grundstücke, 195 1.000 500 500 500 500 Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -Grundstücke 523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, 781 1.500 1.500 1.500 1.500 1.500 Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -Außenanlagen 523800 Geringwertige Geräte, 138 Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände E15 1.114 2.500 2.000 2.000 2.000 2.000 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit - 1.114 E16 Laufendes Ergebnis aus - 1.300 - 800 - 800 - 800 - 800 Verwaltungstätigkeit Saldo der Zins- und sonstigen E19 Finanzerträge und -aufwendungen Ordentliches Ergebnis - 1 114 - 1.300 - 800 - 800 E20 - 800 - 800 Außerordentliches Ergebnis E21 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen E22 - 800 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / E23 <u>- 1.114</u> - 1.300 - 800 - 800 - 800 Jahresfehlbetrag)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:							
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.114	- 1.300	- 800	- 800	- 800	- 800
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.114	- 1.300	- 800	- 800	- 800	- 800
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.114	- 1.300	- 800	- 800	- 800	- 800

Ergebnis- und	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:					
55400 . 414440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	Zuweisung Naturpark Nassau, max. Förderung bei Instandsetzung 40%-50% und beim Bauschnitt 60%-70% der Gesamtkosten				
55400 . 523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	Baumpflegemaßnahmen lt. Baumkontrollprüfung				
55400 . 523220	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Ökologische Maßnahmen Naturpark Nassau (Obstbaumpflege)				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgab	ne
Produktart :	extern	
Varbala Basabraibung		

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften

Zielgruppe

Einwohner / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe

						1	
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.864	5.000	23.700	•	•	
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	15.864	5.000	23.700			
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		870	870	870	870	870
E5	436900 Sonstige	111.290	870 53.647	870 52.390	<i>870</i> 52.390	<i>870</i> 52.390	870 52.390
E3	Privatrechtliche Leistungsentgelte 441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	110.421	53.647 53.647	52.390 52.390	52.390 52.390	52.390 52.390	52.390 52.390
E8	441200 Mieten und Pachten Summe der laufenden Erträge aus	869 127.154	59.517	76.960	53.260	53.260	53.260
	Verwaltungstätigkeit						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.780	64.154	50.740	50.740	50.740	50.740
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	547	550	605	605	605	605
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	9.556	7.950	8.690	8.690	8.690	8.690
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.350	17.400	11.820	11.820	11.820	11.820
	529100 sonstige Aufwendungen für	22.751	3.785	2.230	2.230	2.230	2.230
	Sachleistungen 529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	40.576	34.469	27.395	27.395	27.395	27.395
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.846	4.260	4.710	4.710	4.710	4.710
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	109	110	110	110	110	110
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.737	4.150	4.600	4.600	4.600	4.600
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	80.626	68.414	55.450	55.450	55.450	55.45 0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	46.528	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	46.528	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	46.528	<u>- 8.897</u>	<u>21.510</u>	<u>- 2.190</u>	<u>- 2.190</u>	<u>- 2.190</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.672	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	40.672	<u>- 8.897</u>	<u>21.510</u>	<u>- 2.190</u>	<u>- 2.190</u>	- 2.190
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	40.672	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190

Ergebnis- und	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:				
55510 . 436900	Sonstige	Wildschadenverhütungspauschale			
55510 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Holzverkauf			
55510 . 525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	Forstbetriebskostenbeiträge			
55510 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenerstattung wechselweiser Einsatz Waldarbeiter			
55510 . 529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Sachaufwand			
55510 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Unternehmereinsatz			
55510 . 564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	Waldbrandversicherung			
55510 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Beitrag landwirtschaftl. Berufsgenossenschaft			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Durchführung von Maßnahmen zur Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwegen

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege: Planjahr **Ergebnis** Vorjahr 2023 Planjahr Planjahr Planjahr Bezeichnung Vorvorjahr 2024 2025 2026 2027 2022 **E7** 520 520 520 520 Sonstige laufende Erträge 517 520 466190 Erträge aus der Auflösung von 517 520 520 520 520 520 Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige 517 520 520 520 520 E8 Summe der laufenden Erträge aus 520 Verwaltungstätigkeit E10 Aufwendungen für Sach- und 100 100 100 100 100 Dienstleistungen 523380 Unterhaltung des 100 100 100 Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen 2.520 E11 Abschreibungen 3.222 3.220 3.225 2.520 2.990 535800 Straßen, Wege, Plätze und 2.520 2.520 2.519 2.520 2.520 2.520 Verkehrslenkungsanlagen 538100 Fahrzeuge 704 700 705 470 Summe der laufenden Aufwendungen aus 2.620 E15 3.325 2.620 3.222 3.320 3.090 Verwaltungstätigkeit Laufendes Ergebnis aus - 2.705 E16 - 2.800 - 2.805 - 2.570 - 2.100 - 2.100 Verwaltungstätigkeit Saldo der Zins- und sonstigen E19 Finanzerträge und -aufwendungen F20 Ordentliches Ergebnis - 2.705 - 2.800 - 2.805 - 2.570 - 2.100 - 2.100 E21 Außerordentliches Ergebnis

Erg	ebnis- und Finanzhaushalt 5552	0 Feld-, Lan	dwirtschafts	-, Wirtschaft	s- und Fors	twege:	
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.986	- 4.236	- 10.412	- 11.462	- 11.325	- 11.634
<u>E23</u>	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 11.691</u>	<u>- 7.036</u>	<u>- 13.217</u>	<u>- 14.032</u>	<u>- 13.425</u>	<u>- 13.734</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung: Haushaltsjahr:	
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftraggeber		

Jagdgenossenschaft Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:								
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027		
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.351	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350		
	441200 Mieten und Pachten	5.351	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.351	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350		
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.628	5.900	5.050	5.050	5.050	5.050		

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.628	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	525900 an Sonstige		900	50	50	50	50
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	178	300	300	300	300	300
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	178	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.806	6.200	5.350	5.350	5.350	5.35
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.545	- 850				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	2.545	- 850				
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>2.545</u>	<u>- 850</u>				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.544	- 850				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.544	<u>- 850</u>				
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.544	- 850				

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:							
55530 . 525900	an Sonstige	Zuführung Sonderrücklage Jagdgenossenschaft. Für die Jagdgenossenschaft wird jedes Jahr ein Kassenbericht erstellt, der die tatsächlichen Ein- und Ausgaben darstellt. Die Differenz der Ein- und Ausgaben ist dann in die Sonderrücklage zu buchen. Ein "Gewinn" wird der Sonderrücklage zugeführt, vermehrt also die Rücklage, und ein "Verlust" wird durch die Abnahme der Rücklage ausgeglichen. Die Sonderrücklage der Jagdgenossenschaft wird zweckgebunden für den Wegebau bzw. die Wegeunterhaltung verwendet.					
55530 . 562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	Sonstige Aufwendungen Jagdgenossenschaft					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte)	2024

I. Beschreibung			
Allgemeine Angaben:			
Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe :	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe		
Produktart :	extern		

Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftsliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser und sonstiger öffentlicher Einrichtungen (u.a. Grillhütten etc.)

Bemerkung

Dorfgemeinschaftshäuser

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grur	II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 57310						
Grund	Grundzahlen:						
01	Ertrag						
02	Aufwand						
03	Einwohner der Ortsgemeinde						
Kennza	ahlen und Messbare Ziele:						
01	Aufwand je Einwohner						
02	Ertrag je Einwohner						

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.170	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.170	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	768	1.500				
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	768	1.500				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.454		3.500	3.500	3.500	3.500
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.454		3.500	3.500	3.500	3.500
E7	Sonstige laufende Erträge	6.236	6.240	6.240	6.240	6.240	6.240
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	6.236	6.240	6.240	6.240	6.240	6.24
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.628	15.240	18.740	18.740	18.740	18.74
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.599	38.990	38.770	36.930	38.230	39.550
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	27.918	27.170	29.170	28.120	29.110	30.120
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	517	570	660	590	610	630
	503200 Arbeitnehmer-Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	2.106	2.200	2.240	2.270	2.350	2.430
	504200 Arbeitnehmer-Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	6.016	5.720	6.700	5.920	6.130	6.34
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	70	30		30	30	30

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen 509000 Pauschalierte Lohnsteuer	- 13.029	3.300				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.662	54.400	22.020	22.020	22.020	22.020
	522001 Stromkosten	3.324	6.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche 522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	3.557 1.399	3.000 1.400	3.500 1.520	3.500 1.520	3.500 1.520	3.500 1.520
	522004 Heizung 523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -	7.144	11.500 500	10.000 500	10.000 500	10.000 500	10.000 500
	Grundstücke 523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.044	30.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	181	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.013	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen	19.771	19.500	19.500	19.500	19.500	18.760
	534900 mit sonstigen Gebäuden 538320 Betriebs- und Geschäftsausstattun - Betriebsausstattung	19.499 g 272	19.500	19.500	19.500	19.500	18.760
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.721	4.500	4.580	4.580	4.580	4.580
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten un Diensten	767 d	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten Fernmeldegebühren	- 243	250	250	250	250	250
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.541	2.500	3.050	3.050	3.050	3.050
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	170	250	280	280	280	280
E15	Summe der laufenden Aufwendungen au Verwaltungstätigkeit	s 68.753	117.390	84.870	83.030	84.330	84.910
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 55.124	- 102.150	- 66.130	- 64.290	- 65.590	- 66.170
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 55.124	- 102.150	- 66.130	- 64.290	- 65.590	- 66.170
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehunge		- 21.179	- 13.446	- 14.801	- 14.624	- 15.024
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 69.526</u>	<u>- 123.329</u>	<u>- 79.576</u>	<u>- 79.091</u>	<u>- 80.214</u>	<u>- 81.194</u>
<i>F</i> 23 F27	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlunge Summe der Einzahlungen aus	- 57.102 en	- 85.590	- 52.870	- 51.030	- 52.330	- 53.650
F29	Investitionstätigkeit Auszahlungen für Sachanlagen		1.000				
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlage	า	1.000				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 57.102	<u>- 86.590</u>	<u>- 52.870</u>	<u>- 51.030</u>	- 52.330	- 53.650
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenübe der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	er					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte):							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 57.102	- 85.590	- 52.870	- 51.030	- 52.330	- 53.650	

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte):							
57310 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Rückvergütung Getränkelieferungen, Vertrag läuft aus					
57310 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Brandschutzklappen					
57310 . 524700	Sonstige Verbrauchsmittel	Reinigungsmaterial					
57310 . 562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1x im Jahr Glasgebäudereinigung, bei Bedarf 2x					
57310 . 563410	Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	Umstellung auf IP					
57310.564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Limeshalle, Augst-Blick-Hütte u. Römerturm					
57310 . 785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	vorsorglich					

Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte):								
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027		
01 Ertrag [EUR]	13.628,43	15.240,00	18.740,00	18.740,00	18.740,00	18.740,00		
02 Aufwand [EUR]	83.154,69	138.569,00	98.316,00	97.831,00	98.954,00	99.934,00		

Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 1 Arzbach

Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

1. 61100		Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Pflichtaufgabe
2.	61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	Pflichtaufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.514.025,25	1.388.200,00	1.673.500,00	1.683.500,00	1.734.500,00	1.780.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	307.655,00	308.120,00	287.000,00	287.000,00	287.000,00	287.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.275,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.822.955,25	1.696.320,00	1.960.500,00	1.970.500,00	2.021.500,00	2.067.500,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.299.194,94	1.354.000,00	1.535.000,00	1.588.000,00	1.628.000,00	1.668.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	124,00					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.299.318,94	1.354.000,00	1.535.000,00	1.588.000,00	1.628.000,00	1.668.000,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	523.636,31	342.320,00	425.500,00	382.500,00	393.500,00	399.500,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	71,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.560,76	21.750,00	11.620,00	13.660,00	12.525,00	11.370,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 14.489,76	- 21.250,00	- 11.120,00	- 13.160,00	- 12.025,00	- 10.870,00
E20	Ordentliches Ergebnis	509.146,55	321.070,00	414.380,00	369.340,00	381.475,00	388.630,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>509.146,55</u>	321.070,00	414.380,00	369.340,00	381.475,00	388.630,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	532.092,71	321.070,00	414.380,00	369.340,00	381.475,00	388.630,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u>	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	532.092,71	321.070,00	414.380,00	369.340,00	381.475,00	388.630,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	153.560,97	5.500,00	102.000,00	190.500,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	56.533,60	55.190,00	55.120,00	45.820,00	46.960,00	48.110,00
Betrags	angaben in EUR	Seite 75				2	0.03.2024 - 10:32:29

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	97.027,37	- 49.690,00	46.880,00	144.680,00	- 46.960,00	- 48.110,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 356.460,86	140.470,00	- 50.935,00	19.905,00	9.500,00	9.265,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 259.433,49	90.780,00	- 4.055,00	164.585,00	- 37.460,00	- 38.845,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 259.433,49	90.780,00	- 4.055,00	164.585,00	- 37.460,00	- 38.845,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	475.559,11	265.880,00	359.260,00	323.520,00	334.515,00	340.520,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Stadt finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten.

Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer,

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der

Umsatzsteuer

Allgemeine

Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG

Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds

Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage

Auftraggeber

Bund, Land, Kommunen

Auftragsgrundlage

Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung

Zielgruppe

Abgabenpflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde

Ziel

Sachziele:

Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 61100 Grundzahlen: 01 Ertrag 02 Aufwand 03 Einwohner der Ortsgemeinde Kennzahlen und Messbare Ziele: 01 Aufwand je Einwohner 02 Ertrag je Einwohner

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:								
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027		
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.514.025	1.388.200	1.673.500	1.683.500	1.734.500	1.780.500		
	401100 Grundsteuer A	2.721	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000		
	401200 Grundsteuer B	151.684	148.000	190.000	190.000	190.000	190.000		
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	292.533	150.000	300.000	250.000	250.000	250.000		

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	402100 Gemeindeanteil an der	925.833	944.000	1.020.000	1.079.000	1.126.000	1.168.000
	Einkommensteuer 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	35.641	34.000	40.000	38.000	39.000	40.000
	403300 Hundesteuer 405210 vom Land -	11.047 94.566	10.500 99.000	10.500 110.000	10.500 113.000	10.500 116.000	10.500 119.000
E2	Familienleistungsausgleich Zuwendungen, allgemeine Umlagen und	307.655	308.120	287.000	287.000	287.000	287.000
	sonstige 411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A 411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	286.536	287.000	259.000 28.000	259.000 28.000	259.000 28.000	259.000 28.000
	411120 vom Land - Schlusseizuweisung 413200 vom Land	21.119	21.120	26.000	26.000	26.000	26.000
Ξ7	Sonstige laufende Erträge	1.275					
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühre. u.a.	n 1.275					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.822.955	1.696.320	1.960.500	1.970.500	2.021.500	2.067.50
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.299.195	1.354.000	1.535.000	1.588.000	1.628.000	1.668.000
	543100 Gewerbesteuerumlage	30.673	15.000	25.000	18.000	18.000	18.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	697.687	727.000	870.000	900.000	920.000	940.000
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	570.835	612.000	640.000	670.000	690.000	710.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	124					
	565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	124					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen au Verwaltungstätigkeit	ıs 1.299.319	1.354.000	1.535.000	1.588.000	1.628.000	1.668.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	523.636	342.320	425.500	382.500	393.500	399.500
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge 479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteue (§ 233a AO)	r	500 500	500 500	500 500	500 500	500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500				
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			500	500	500	500
E20	Ordentliches Ergebnis	523.636	342.320	426.000	383.000	394.000	400.00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22 E23	Saldo aus internen Leistungsbeziehung		242 220	426.000	292 000	204.000	400.000
<u>E23</u> F23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) Saldo der ordentlichen und	<u>523.636</u> 545.825	342.320		383.000	394.000	400.000
	außerordentlichen Ein- und Auszahlung		342.320	426.000	383.000	394.000	400.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u> F37	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	<u>545.825</u>	<u>342.320</u>	<u>426.000</u>	<u>383.000</u>	<u>394.000</u>	400.000
F38	Veränderung der Forderungen gegenübe der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	er					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl durchlaufende Gelder)	-					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	545.825	342.320	426.000	383.000	394.000	400.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	

61100 . 401200	Grundsteuer B	Anerkennung der Grundsteuererhöhung 2011 als Maßnahme des KEF-RP
61100 . 402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Erhöhung 2020 und 2021, weil Bund die Umsatzsteueranteile erhöht als Beteiligung an den Integrationskosten
61100 . 403300	Hundesteuer	Erhöhung der Hundesteuer als Maßnahme des KEF-RP
61100 . 405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	Weiterleitung der Umsatzsteuereinnahmen des Landes § 21 LFAG
61100 . 411120	vom Land - Schlüsselzuweisung	Schlüsselzuweisung B
61100 . 413200	vom Land	2/3 Zuwendung aus dem KEF-RP, entfällt auf Grund Teilnahme am PEK-RF
61100 . 543100	Gewerbesteuerumlage	Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %
61100 . 544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage Hebesatz 43 % (2021 43%)
61100 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Verbandsgemeindeumlage Hebesatz 36%

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
01 Ertrag [EUR]	1.822.955,25	1.696.820,00	1.961.000,00	1.971.000,00	2.022.000,00	2.068.000,00	
02 Aufwand [EUR]	1.299.318,94	1.354.500,00	1.535.000,00	1.588.000,00	1.628.000,00	1.668.000,00	
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.699	1.699	1.699	1.699	1.699	

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	764,76	797,23	903,47	934,67	958,21	981,75
02 Ertrag je Einwohner	1.072,96	998,72	1.154,21	1.160,09	1.190,11	1.217,19

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Mankala Basakas'h		

Verbale Beschreibung

Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen (insbesondere Erstattung der Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an die Verbandsgemeinde).

Auftraggeber

Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge

Bozo	sichnung	Ergebnis	Vorjahr 2023	Planjahr											
Deze	normung	Vorvorjahr 2022		2024	2025	2026	2027								
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit														
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5													
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit														
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge 479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	71 71													
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.561	21.250	11.620	13.660	12.525	11.370								
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	728	4.400	500	500	500	500								
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	8.336	5.500	6.000	5.240	4.515	3.770								
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen/Landesbanken	5.252	5.050	4.870	4.670	4.460	4.250								
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		6.300		3.000	2.800	2.600								
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	245		250	250	250	250								
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 14.490	- 21.250	- 11.620	- 13.660	- 12.525	- 11.370								
E20	Ordentliches Ergebnis	- 14.490	- 21.250	- 11.620	- 13.660	- 12.525	- 11.370								
E21 E22	Außerordentliches Ergebnis Saldo aus internen Leistungsbeziehunger														
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 14.490</u>	<u>- 21.250</u>	<u>- 11.620</u>	<u>- 13.660</u>	<u>- 12.525</u>	<u>- 11.370</u>								
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlunger	- 13.733	- 21.250	- 11.620	- 13.660	- 12.525	- 11.370								
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit														
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit														
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit														
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 13.733</u>	<u>- 21.250</u>	<u>- 11.620</u>	<u>- 13.660</u>	- 12.525	<u>- 11.370</u>								
F35	Aufnahme von Investitionskrediten 692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	153.561	5.500 5.500	102.000 102.000	190.500 190.500										
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	153.561													
F36	Tilgung von Investitionskrediten 792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	56.534	55.190 8.600	55.120 3.000	45.820 3.200	46.960 3.400	48.110 3.600								
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	32.784	22.420	38.090	38.920	39.780	40.650								
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	20.304	20.630	10.410											
	792631 Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3. <i>44</i> 5	3.540	3.620	3.700	3.780	3.860								
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	97.027	- 49.690	46.880	144.680	- 46.960	- 48.110								
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der														
F39	Einheitskasse Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 356.461	140.470	- 50.935	19.905	9.500	9.265								
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 259.433</u>	90.780	<u>- 4.055</u>	<u>164.585</u>	<u>- 37.460</u>	<u>- 38.845</u>								

Erg	Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:												
Beze	ichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	•											
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>- 259.433</u>	90.780	<u>- 4.055</u>	<u>164.585</u>	<u>- 37.460</u>	<u>- 38.845</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)												
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 70.266	- 76.440	- 66.740	- 59.480	- 59.485	- 59.480						

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:								
61200 . 574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinszahlungen für Verbindlichkeiten gegen die Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems (Liquiditätszinsen)						
61200 . 575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	Zinszahlungen für Investitionskredite						
61200 . 575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite						
61200 . 692521	vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	noch aufzunehmenden Investitionskredite						
61200 . 792521	vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	Tilgung für noch aufzunehmende Investitionskredite						
61200 . 794430	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	Tilgungsleistung des KEF-RP entfällt auf Grund Neuteilnahme PEK-RP						

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

1 Arzbach

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

1 Arzbach						(zu § 4 Abs. 12 ur	Muster 11 nd 13 GemHVO)
	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 Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Organisatio	on und Finanzen	2024	2025	2026	2027		
	genschaften						
	von Grundstücker	า					
Summe der Einzahlungen							
aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.389,47	5.000,00					50.389,47
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 45.389,47	- 5.000,00					- 50.389,47
Erläuterungen 11420-096	6100-6-510: vorsorg	glich für den event	uellen Erwerb von	Flurparzellen auf	Grund von Berein	igungen	
Produkt: 11430 Bai	uhof						
Maßnahme: 14 Erwerk	o von Geräten und	Einrichtungsgeg	enständen				
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.283,52	2.000,00					19.283,52
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.283,52	- 2.000,00					- 19.283,52
Produkt: 36500 Kin	ndertagesstätte						
Maßnahme: 25 Umbau	ı/Erweiterung Kita	ı					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	100.000,00					200.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000,00	- 100.000,00					- 200.000,00
Erläuterungen 36500-096	6100-25-593: Anlau	fmittel, Planungsk	osten				
Produkt: 54100 Ger	meindestraßen						
Maßnahme: 26 Neuba	u Brücke "Auf der	Trift"					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			362.500,00				362.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			558.000,00				558.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 195.500,00				- 195.500,00
Erläuterungen 54100-233	3100-26-142: I-Stoc	k Zuwendung wur	de beantragt				
Summo Finzahlungan 4			262 500 00				262 500 00
Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:			362.500,00				362.500,00
Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:	162.672,99	107.000,00	558.000,00				827.672,99

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

1 Arzbach

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

	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 Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:	- 162.672,99	- 107.000,00	- 195.500,00				- 465.172,99
Summe Einzahlungen Gesamt:			362.500,00				362.500,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	162.672,99	107.000,00	558.000,00				827.672,99

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2024 Hauptplan

1 Arzbach

Teilhaushalt Produkt														
Name	Vorname Mit art	arbeiter	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	WRuf	Stelle 30.06	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
1 Organisation und F	inanzen													
11100 Verwaltungss	steuerung													
	tarifl Bes	ich chäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,050	0,050	0,050	0,050	0,050	0,050	
11430 Bauhof														
	tarifl Bes	ich chäftigte	Gemeindearbeiter in	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
	tarifl Bes		Gemeindearbeiter in	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
57310 Allg. Einricht	ungen und Unternehmen (Lin	neshalle, (Grillhütte)											
	tarifl Bes	ich chäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,460	0,460	0,460	0,460	0,460	0,460	
	tarifl Bes	ich chäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	
						(Gesamt:	2,760	2,760	2,760	2,760	2,760	2,760	

Übersichten zum Haushaltsplan

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 14 (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	292.989,00	- 85.280,00	106.055,00	25.915,00	32.460,00	33.845,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	56.533,00	55.190,00	52.120,00	42.620,00	43.560,00	44.510,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			15.815,00	15.815,00	15.815,00	15.815,00
4	Zwischensumme	236.456,00	- 140.470,00	38.120,00	- 32.520,00	- 26.915,00	- 26.480,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			3.000,00	3.200,00	3.400,00	3.600,00
6	freie Finanzspitze	236.456,00	- 140.470,00	35.120,00	- 35.720,00	- 30.315,00	- 30.080,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2024:	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	
Jahr 2027:	

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung						
Jahr 2024:	582.833,00					
Jahr 2025:	602.737,00					
Jahr 2026:	612.237,00					
Jahr 2027:	621.502,00					

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Hauptplan 2024

1 Arzbach Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-414.261,70
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-101.069,78
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-58.772,68
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	+113.297,79
5	Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-193.960,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	+2.120,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-652.646,37
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-69.230,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-46.300,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-43.155,00
11	Summe		-811.331,37

Betragsangaben in EUR Seite: 1 / 1 27.11.2023 - 11:13:56

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2024

1 Arzbach Muster 28

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in	€
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	-103.108,00	+3.746.195,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2022	-120.167,00	+3.626.028,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-193.960,00	+3.432.068,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	+2.120,00	+3.434.188,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-69.230,00	+3.364.958,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-46.300,00	+3.318.658,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-43.155,00	+3.275.503,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 3 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite	190.500,00			

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

Laufzeit 15 Jahre

mit der Möglichkeit, bein

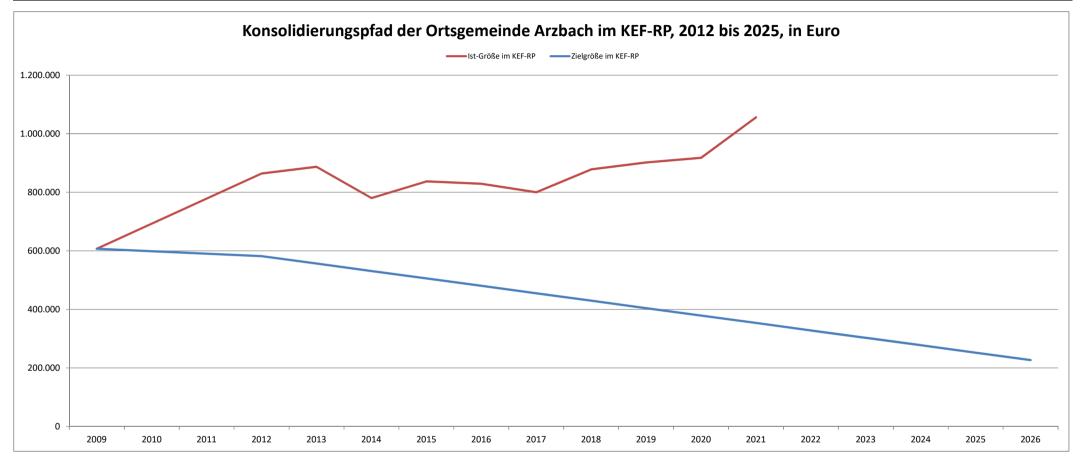
Beitritt zum 1.1.2013

Beitritt zum 1.1.2014

mit Nachholung

mit Nachholung einem Beitritt zum der Beträge der Beträge 1.1.2013 nur 14 Jahre aus 2012 aus 2012 oder bei einem Beitritt und 2013 zum 1.1.2014 nur 13 Jahre der Laufzeit in Anspruch zu nehmen 1. Ermittlung der Gesamt- und der Jahresleistung Dem KEF-RP fließen 15 Jahre lang jährlich 85 Mio. € jeweils vom Land, aus dem kommunalen Finanzausgleich und von den KEF-Teilnehmern zu. Pro Jahr ergeben sich 255 Mio. €; über 15 Jahre ergeben sich 3.825.000.000 Euro. Bezogen auf den Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009 in Höhe von landesweit 4.887.662.084 Euro ergibt 78.26 78,26 78,26 sich für die Summe der Teilnahmebeträge folgender Anteil (in v. H.): 3.825.000.000 / 4.887.662.084 x 100 = Berechnung für die Gebietskörperschaft: Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der 607.179 607.179 607.179 Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009 Gesamtleistung (= 78,26 v. H. des Standes zum 31.12.2009) 475.179 475.179 475.179 33.941 11.314 36.552 12.184 Jahresleistung (1/15 der Gesamtleistung) 31.679 10.560 - 1/3 vom Land - 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich 10.560 - 1/3 Konsolidierungsbeitrag des Teilnehmers 10.560 11.314 12.184 2. Mindest-Nettotilgung Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Tilgungsanteil beträgt 76,46 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und im 380.143 380.143 380.143 Interesse des Schuldenabbaus auf 80 v. H. vom Teilnahmebetrag aufgrundet. jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto) 25.343 27.153 29.242 3. Zinsbetrag Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Zinsanteil beträgt 23,54 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und zugunsten 95.036 95.036 95.036 des Schuldenabbaus auf 20 v. H. vom Teilnahmebetrtag abgrundet jährlicher Zinsbetrag 6.336 6.788 7.310 4. Zusammenfassung Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der 607.179 607.179 607,179 Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009 Tilgungsbetrag über 15 Jahre 380.143 380.143 62,61 227.037 nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H 62.61 227.037 227.037 rechnerische Restschuld am 31.12.2026 verminderter Tilgungsbetrag über 14 Jahre nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H. erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026 354.800 252.379 verminderter Tilgungsbetrag über 13 Jahre 329.457 nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H. 54,26 erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026 277,722

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	607.179	581.836	556.493	531.150	505.808	480.465	455.122	429.779	404.436	379.093	353.751	328.408	303.065	277.722	252.379	227.036
Ist-Größe	607.179	864.239	886.898	780.632	837.266	829.013	800.065	878.280	901.581	917.835	1.055.918					



Bilanz Arzbach 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva							Passiva
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
	Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	7.233.433,41	7.132.859,57	1.	Eigenkapital	3.687.422,38	3.800.720,17
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	355.297,88	341.730,20	1.1.	Kapitalrücklage	3.746.195,06	3.687.422,38
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	355.297,88	341.730,20	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 58.772,68	113.297,79
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.131.987,91	2.065.836,65
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	6.878.135,53	6.791.129,37	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.060.455,72	1.994.195,98
1.2.1.	Wald, Forsten	1.654.583,29	1.654.583,29	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	714.721,99	688.996,78
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	233.211,57	233.193,45	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	900.483,73	860.020,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.368.245,52	1.342.517,69	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	445.250,00	445.179,20
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	3.097.784,33	2.974.913,94	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	71.532,19	71.640,67
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	36.389,47	27.564,59	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.849,15	5.622,29	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	67.574,07	56.455,62
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	480.071,20	552.733,12	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	67.574,07	56.455,62
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.603.047,93	1.392.868,22
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Betragsangaben in EUR

KIS-KRW | D-Fibu | 31.10.2023 10:31 |

Bilanz Arzbach 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

							a 3 11 Commit C)
Aktiva							Passiva
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	425.242,60	523.027,07
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	425.242,60	523.027,07
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	256.598,88	183.021,09	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	25.452,00	25.452,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50.542,91	48.717,74
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.650,00	1.650,00	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	23.802,00	23.802,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		137,39
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	231.146,88	157.569,09	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.069.660,47	763.384,07
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	225.886,06	144.387,67	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	57.601,95	57.601,95
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.272,87	2.073,61	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.762,20					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	225,75	11.107,81				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

KIS-KRW | D-Fibu | 31.10.2023 10:31 |

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr. Bezeichnung	31.12.2021 31.12.2022
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten				
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	Summe Aktiv	7.490.032,29	7.315.880,66	Summe Passiv	7.490.032,29 7.315.880,66