

# *Ortsgemeinde Fachbach*



**Haushaltssatzung  
mit  
Haushaltsplan  
für das  
Haushaltsjahr 2024**

*- 2. Überarbeitete Version -*

## Inhaltsverzeichnis

		<b><u>Seite</u></b>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	14
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	15
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	27
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	29
5.2	Produktplan mit Konten	32
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	63
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	65
6.2	Produktplan mit Konten	68
7	Investitionsübersicht	74
8	Stellenplan	78
9	Übersichten zum Haushaltsplan	80
9.1	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	81
9.2	Entwicklung Jahresergebnisse	82
9.3	Freie Finanzspitz	83
9.4	Übersicht über die Über- und Unterdeckung im Finanzhaushalt	84
9.5	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	85
9.6	Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse	86
9.7	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	87
9.8	Bilanz 2022	88

# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Fachbach

## 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 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 24.05.2023, (GVBl. 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.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.795.572 Euro
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.714.635 Euro
	<b>Jahresüberschuss</b>	<b>81.137 Euro</b>
2.	im Finanzhaushalt	
	a) die ordentlichen Einzahlungen auf	1.697.697 Euro
	die ordentlichen Auszahlungen auf	1.573.710 Euro
	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<b>123.987 Euro</b>
	b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro
	die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro
	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro
	c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	96.000 Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	505.000 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>- 409.000 Euro</b>
	d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	409.000 Euro
	die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	123.987 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<b>285.013 Euro</b>
	e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	2.202.697 Euro
	der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>2.202.697 Euro</u>
	<b>Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr</b>	<b>0 Euro</b>

#### § 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	0 Euro
- verzinst langfristige Kredite auf	409.000 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.

<u>Gewerbsteuer</u>	380 v.H.
---------------------	----------

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

- für den ersten Hund 47,00 EUR
- für den zweiten Hund 60,00 EUR
- für jeden weiteren Hund 80,00 EUR
- Kampfhunde 600,00 EUR

### § 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	2.369.914 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	2.321.457 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.402.594 Euro

### § 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **1.539.987 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.

56133 Fachbach, den  
Ortsgemeinde Fachbach  
In der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Thorsten Heibel  
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, sowie zusätzlich Montag und Dienstag 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, Donnerstag 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 407, 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
2. 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

Uwe Bruchhäuser  
Bürgermeister  
der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Dienstsiegel

# Vorbericht

## Änderungen

zum ursprünglich durch den Gemeinderat  
am 31.01.2024 beschlossenen Haushaltsplan

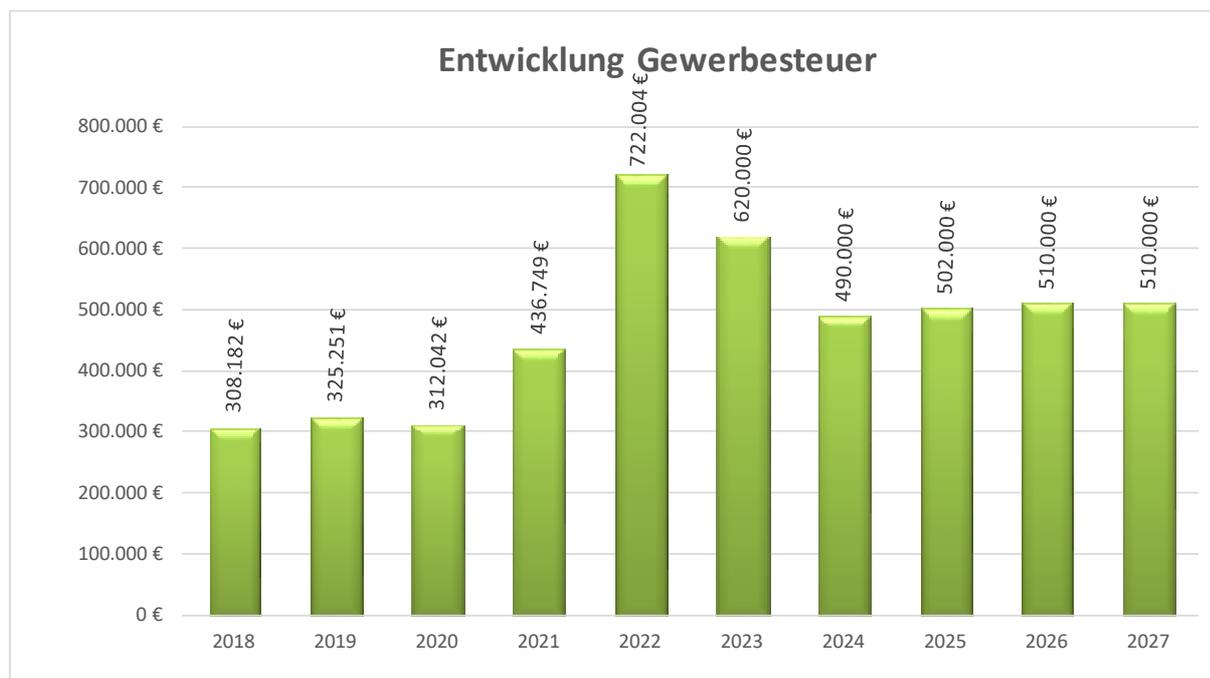
Die Kommunalaufsicht hat mit Schreiben vom 20.02.2024 den Haushalt der Ortsgemeinde Fachbach beanstandet. Es wird angeführt, dass der Finanzhaushalt 2024 zwar unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse der letzten fünf Jahre ein positives Ergebnis ausweist, die Folgejahre allerdings weder im Ergebnis- noch im Finanzhaushalt ausgeglichen werden können. Des Weiteren können die neuen gesetzlichen Regelungen zur Rückzahlung der bestehenden Liquiditätskredite innerhalb von 30 Jahren nicht erfüllt werden. Daher wurde die Ortsgemeinde nochmals aufgefordert den Haushalt hinsichtlich Ausgabekürzungen oder Einnahmeverbesserungen zu überprüfen und eine neue Haushaltssatzung und einen neuen Haushaltsplan vorzulegen, der die gesetzlichen Vorgaben eines Haushaltsausgleiches beinhaltet.

Entsprechend den Vorgaben der Kommunalaufsicht wurde der Haushaltsplan überarbeitet. Im Vorbericht wird lediglich auf die nachgearbeiteten Änderungen als Ergänzung zum ursprünglichen Nachtrag eingegangen.

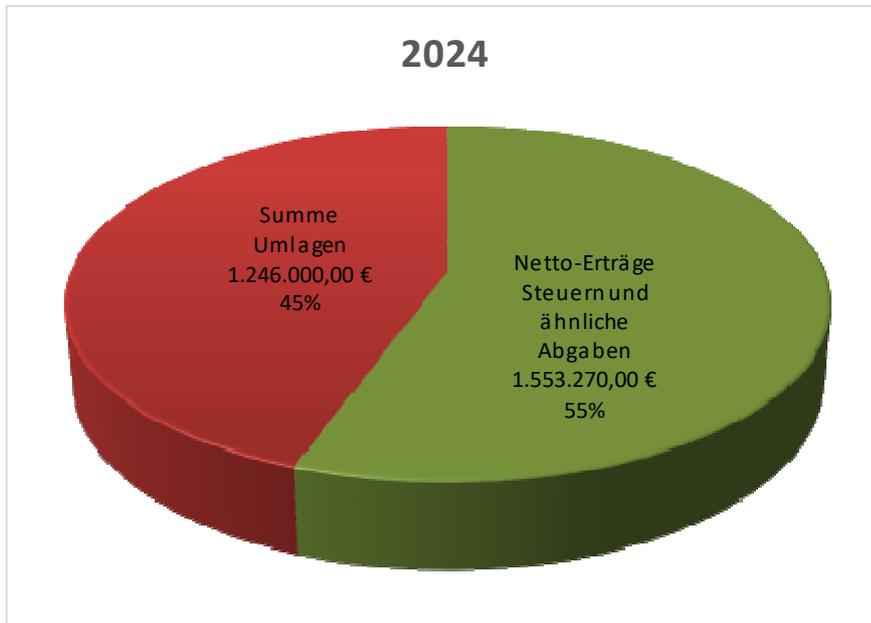
## 1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Auf Grund von unterjährigen Gewerbesteueränderungen, die sich aus den endgültigen Festsetzungen durch das Finanzamt ergeben, konnten im April diesen Jahres weitere rd. 40.000 € an Gewerbesteuer vereinnahmt werden. Allerdings kann an die Erträge aus 2022 in den Folgejahren voraussichtlich nicht angeknüpft werden.

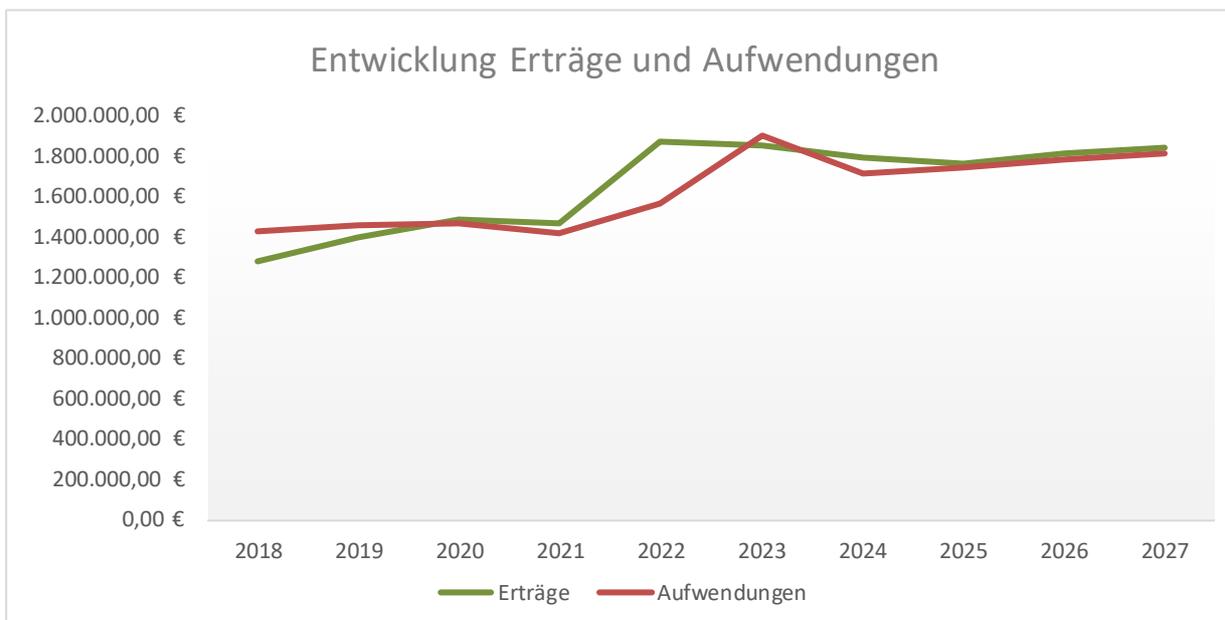


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 307.270 EUR, was einem Anteil von 19,78 % entspricht.



### 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 sowohl in 2024 als auch in den Folgejahren aus um die Aufwendungen zu decken.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	1.873.048	1.846.950	1.795.572	1.765.072	1.810.767	1.844.517
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	1.543.278	1.862.572	1.699.170	1.722.300	1.756.270	1.788.595
<b>Ergebnis Verwaltungstätigkeit</b>	<b>E16</b>	<b>329.770</b>	<b>-15.622</b>	<b>96.402</b>	<b>42.772</b>	<b>54.497</b>	<b>55.922</b>
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	11	200	200	200	200	200
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	17.358	33.035	15.465	21.950	22.570	20.535
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>24</b>	<b>312.423</b>	<b>-48.457</b>	<b>81.137</b>	<b>21.022</b>	<b>32.127</b>	<b>35.587</b>
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
<b>Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich</b>		<b>312.423</b>	<b>-48.457</b>	<b>81.137</b>	<b>21.022</b>	<b>32.127</b>	<b>35.587</b>
<b>Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag</b>		<b>312.423</b>	<b>-48.457</b>	<b>81.137</b>	<b>21.022</b>	<b>32.127</b>	<b>35.587</b>

### Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

Nach Überarbeitung des Haushaltes liegt der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich für 2024 und die Planungsjahre vor.

### Wesentliche Abweichungen

#### Erträge

Trotz der gestiegenen Gewerbesteuererträge um rd. 40.000 € verbleibt die Ortsgemeinde bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ weiterhin um rd. 93.000 EUR unter dem Niveau von 2023. Die Gewerbesteuereinnahmen aus dem Vorjahr lagen um 130.000 EUR höher.

Bisher wurden die gezahlten Grabnutzungsentgelte im investiven Bereich vereinnahmt, anschließend bilanziert und als Sonderposten entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst. Diese Auflösung stellte sich dann als Ertrag im Ergebnishaushalt dar. Rückwirkend zum 01.01.2023 erfolgte diesbezügliche eine neue gesetzliche Regelung, die vorsieht, dass die Grabnutzungsentgelte direkt in voller Höhe im Ergebnishaushalt als Ertrag vereinnahmt werden. Die bis zum 01.01.2023 bilanzierten Sonderposten sind komplett aufzulösen.

Entsprechend sind in 2024 die Entgelte für das Bestattungswesen zu erhöhen. Hier wurde auf die durchschnittlichen Einnahmen der letzten 5 Jahre bei den Grabnutzungsentgelten abgestellt, so dass sich eine Erhöhung von 7.500 EUR ergibt, die sich im Bereich der "öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte" widerspiegelt.

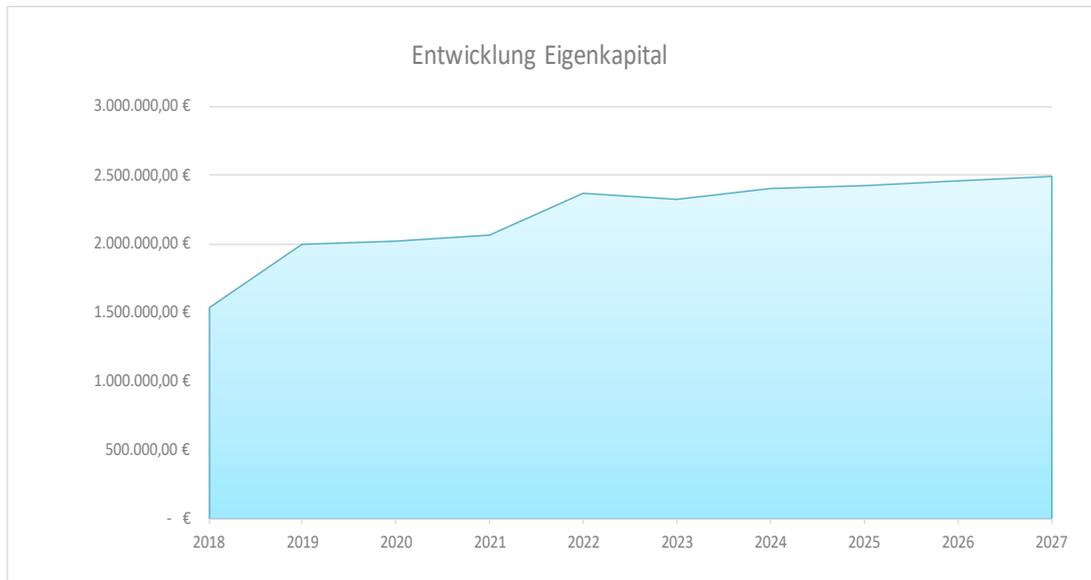
Seit 2022 zahlt die Verbandsgemeinde der Ortsgemeinde eine Pauschale in Höhe von 2.500 EUR für die Nutzung der Turnhalle durch den Schulsport. Die Veranschlagung erfolgte unter den "Kostenerstattungen und Kostenumlagen".

#### Aufwendungen

Die Berechnung der Kreisumlage geht auf einen Hebesatz von 47% zurück. Der Kreistag hat zwischenzeitlich beschlossen die Kreisumlage auf 45% zu belassen. Es ist jedoch davon auszugehen, dass die ADD eine Nachbesserung fordern wird. Daher wurde in der Überarbeitung des Haushaltes von einem Hebesatz von 46,5% ausgegangen, die sich mit einer Minderung von 8.000 EUR positiv im Haushalt auswirken.

## Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Die ausgewiesenen Jahresüberschüsse führen zu einem Anstieg des Eigenkapitals (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.

Bezeichnung	Pos.	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	445.867	-44.302	123.987	93.122	101.962	103.427
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-322.127	-93.800	-409.000	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	123.740	-138.102	-285.013	93.122	101.962	103.427
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-36.229	5.315	339.530	-77.625	-82.180	-67.615
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	-87.856	132.787	-54.517	-15.497	-19.782	-35.812
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-123.740	138.102	285.013	-93.122	-101.962	-103.427

## 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 81.137 EUR reicht aus, um die Tilgungsauszahlungen der Investitionskredite von 69.470 EUR, sowie der Liquiditätskredite in Höhe von 10.552 EUR zu decken.

## 2. Entwicklung der Investitionen

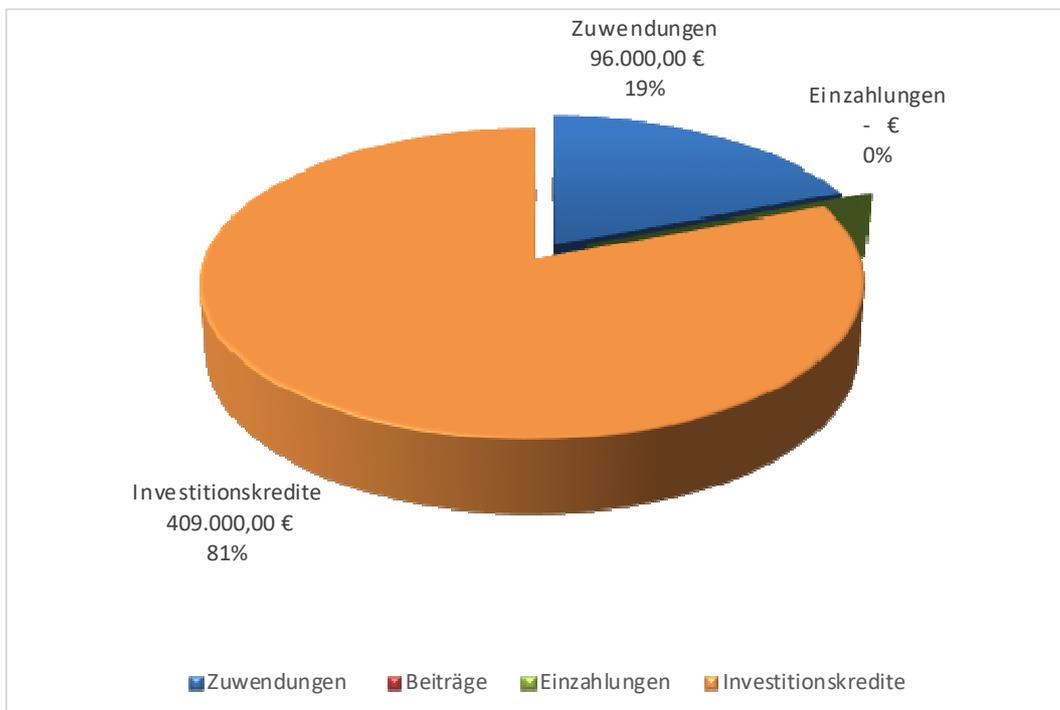
Ursprünglich waren im Haushalt für die Neugestaltung des Friedhofes 94.000 € Auszahlungen und Einzahlungen aus einer I-Stock Zuwendung in Höhe von 46.000 € veranschlagt. Die Maßnahme wird zunächst zurückgestellt und aus dem Haushalt gestrichen. Zum einen sind die im Rahmen dieses Projektes geplanten Arbeiten neu zu definieren, zum anderen sind die Kosten entsprechend neu aufzustellen.

### Investitionen gesamt

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2024 beträgt	505.000 EUR
Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2024 beträgt	96.000 EUR
<b>Saldo</b>	<b>409.000 EUR</b>

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

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

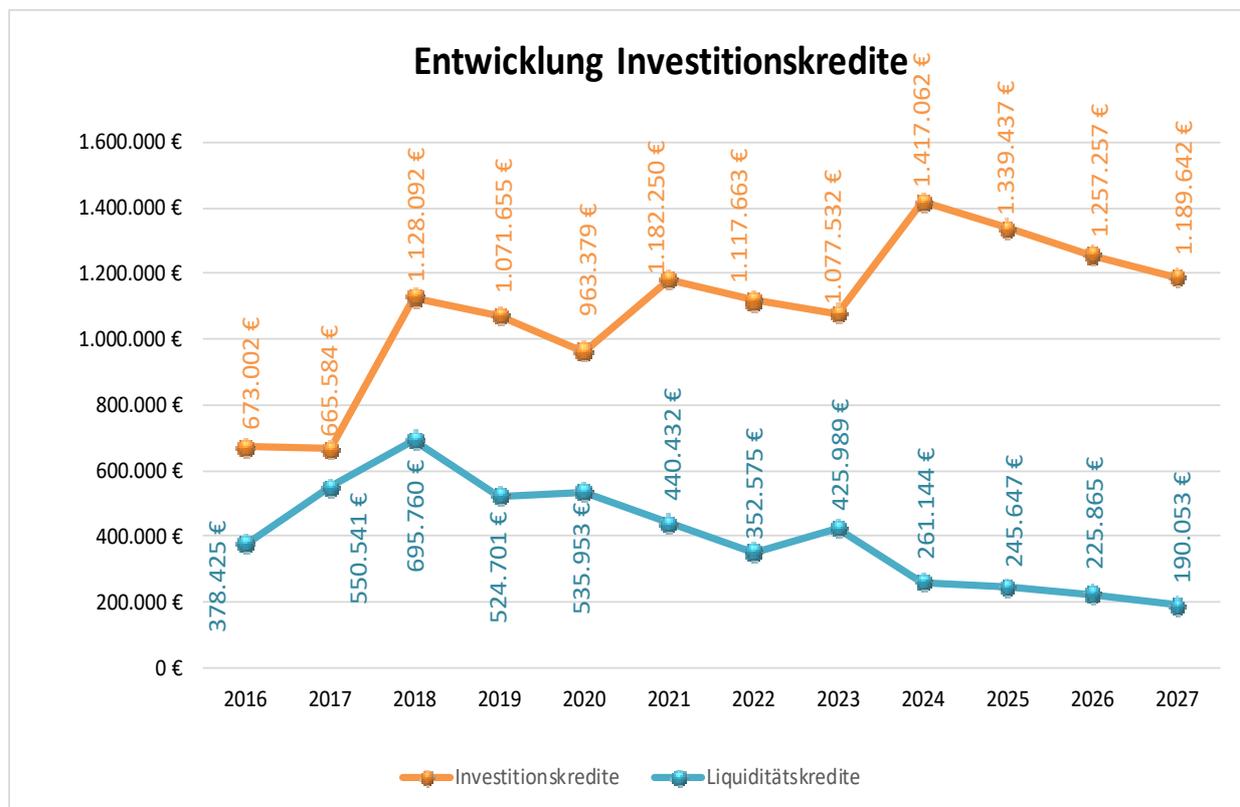


### 3. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.077.532	1.444.563
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	425.989	330.676
4	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	1.503.521	1.775.239

Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 409.000 EUR erforderlich, die auf die Endabrechnung der Erweiterung Kita und die Erneuerung des Einlaufbauwerkes zurückzuführen sind. Der in 2023 geplante Investitionskredit in Höhe von 93.800 EUR muss nicht in Anspruch genommen werden.

Durch die Teilnahme am neuen Entschuldungsprogramm PEK-RP übernimmt das Land 110.328 EUR an Liquiditätskrediten der Ortsgemeinde Fachbach. Die verbleibenden 315.661 EUR müssen von der Ortsgemeinde selbst innerhalb von 30 Jahren (Tilgung pro Jahr: ~10.522 EUR) getilgt werden. Nach der derzeitigen Planung kann die Tilgung auch darüber hinaus bedient werden, so dass der Liquiditätskredit zurückgefahren werden kann.



### 3.1. Entwicklung der Investitionskredite

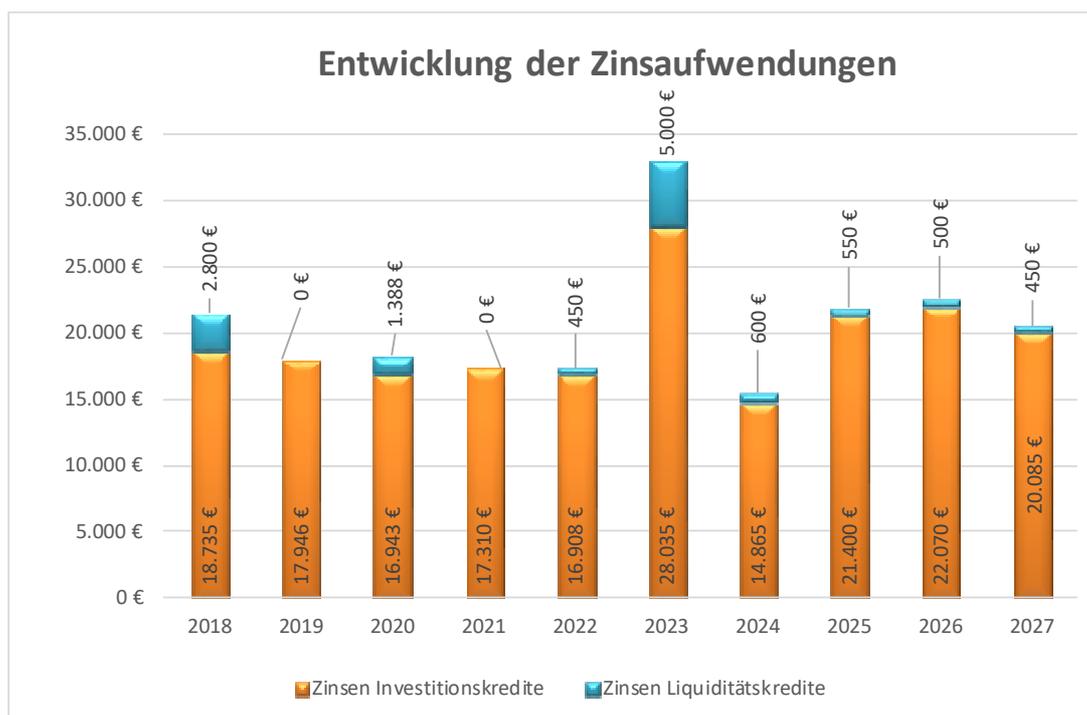
Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Haushaltsjahr	2022 (EUR)	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	30.500	0	409.000	0	0	0
Tilgung	66.729	88.485	69.470	77.625	82.180	67.615
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	97.229	88.485	478.470	77.625	82.180	67.615
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	17.358	33.035	15.465	21.950	22.570	20.535

### 3.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2023 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau in Höhe von 425.989,00 EUR auf.

Durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und der geplanten Aufnahme eines Investitionskredites wird es zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen per Saldo kommen.



## 4. Ausblick

Die Überprüfung der Haushaltsansätze sowohl im Bereich der Aufwendungen als auch der Erträge haben dazu geführt, dass der Haushalt sowohl für 2024 als auch die Planungsjahre ausgeglichen werden kann. Im Finanzhaushalt können aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen die Tilgungsauszahlungen sowohl für die Investitions- als auch die Liquiditätskredite bedient werden. Damit erfüllt der Haushaltsplan die gesetzlich vorgeschriebenen Grundsätze.

Es darf jedoch nicht vergessen werden, dass die kürzlich erfolgten Gewerbesteueränderungen von rd. 40.000 € den Haushalt im Wesentlichen positiv beeinflusst haben.

Die Schwankungen gerade bei der Gewerbesteuer und den Umlagen können den Haushalt mehr oder weniger stark beeinflussen. Sie sind keine feste Konstante im Haushalt und stellen die Ortsgemeinden oftmals vor Herausforderungen, gerade negative Veränderungen aufzufangen.

Für die Zukunft sollte die Ortsgemeinde ein Konzept erarbeiten, wie der Haushalt aufgestellt werden kann, so das er nicht nur ausgeglichen werden kann, sondern auch einen „Puffer“ beinhaltet, der zum einen kommende Schwankungen auffängt bzw. abmildert und zum anderen die Möglichkeit bietet Rücklagen längerfristig aufzubauen.

Der Haushaltsausgleich in den Folgejahren kann nach derzeitiger Planung nur durch weitere Haushaltsveränderungen, wie z. B. die Erhöhung der Hebesätze für die Gewerbesteuer, ausgeglichen werden. Diese Veränderungen wurden, vorbehaltlich der Zustimmung durch den Gemeinderat, in die Planung mit eingebunden.

Für die Zukunft sollte die Ortsgemeinde ein Konzept erarbeiten, wie der Haushalt aufgestellt werden kann, so das er nicht nur ausgeglichen werden kann, sondern auch einen „Puffer“ beinhaltet, der zum einen kommende Schwankungen auffängt bzw. abmildert und zum anderen die Möglichkeit bietet Rücklagen längerfristig aufzubauen.

Hierfür können auch neben der Anpassung von Aufwendungen und bestehenden Erträgen, neue Einnahmemöglichkeiten eruiert und in Betracht gezogen werden.

# 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 Fachbach 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 Fachbach 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***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>E1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.667.655,12</b>	<b>1.645.800,00</b>	<b>1.552.800,00</b>	<b>1.619.700,00</b>	<b>1.665.700,00</b>	<b>1.699.700,00</b>
	401100   Grundsteuer A	181,38	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	401200   Grundsteuer B	148.484,52	183.000,00	189.000,00	189.000,00	189.000,00	189.000,00
	401310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	722.004,21	620.000,00	490.000,00	502.000,00	510.000,00	510.000,00
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	668.991,84	700.000,00	734.000,00	780.000,00	813.000,00	844.000,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	53.890,49	56.000,00	56.000,00	58.000,00	59.000,00	60.000,00
	403300   Hundesteuer	5.770,50	6.600,00	6.600,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	405210   vom Land - Familienleistungsausgleich	68.332,18	80.000,00	77.000,00	82.000,00	86.000,00	88.000,00
<b>E2</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>13.940,39</b>	<b>11.893,00</b>	<b>2.920,00</b>	<b>2.920,00</b>	<b>2.920,00</b>	<b>2.920,00</b>
	411110   vom Land - Schlüsselzuweisung A	1.768,00					
	413200   vom Land	8.973,00	8.973,00				
	414410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	423,20	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
	414590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.776,19	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>E3</b>	<b>Erträge der sozialen Sicherung</b>						
<b>E4</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>11.016,96</b>	<b>10.975,00</b>	<b>17.675,00</b>	<b>17.675,00</b>	<b>17.675,00</b>	<b>17.675,00</b>
	431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	2.072,97					
	432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	910,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	3.438,61	3.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	432600   Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00
	439001   Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	3.920,38	3.800,00				
<b>E5</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.871,20</b>	<b>8.822,00</b>	<b>10.852,00</b>	<b>11.452,00</b>	<b>11.452,00</b>	<b>11.452,00</b>
	441100   Erträge aus Verkäufen von Vorräten		4.120,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	441200   Mieten und Pachten	1.871,20	4.702,00	7.152,00	7.752,00	7.752,00	7.752,00
<b>E6</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>2.704,20</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.750,00</b>	<b>2.750,00</b>	<b>2.750,00</b>	<b>2.500,00</b>
	442410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund				250,00		
	442420   vom öffentlichen Bereich - vom Land					250,00	
	442430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.704,20	1.000,00	2.750,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>E7</b>	<b>Sonstige laufende Erträge</b>	<b>175.860,56</b>	<b>168.460,00</b>	<b>208.575,00</b>	<b>110.575,00</b>	<b>110.270,00</b>	<b>110.270,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	461110   Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	18.470,45		68.000,00			
	462200   Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	1.275,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	462500   Konzessionsabgaben	37.893,16	35.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
	462900   Sonstige			300,00	300,00	300,00	300,00
	466140   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		60.000,00	30.000,00			
	466190   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	118.116,40	73.260,00	68.075,00	68.075,00	67.770,00	67.770,00
	466210   Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	105,55					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.873.048,43</b>	<b>1.846.950,00</b>	<b>1.795.572,00</b>	<b>1.765.072,00</b>	<b>1.810.767,00</b>	<b>1.844.517,00</b>
<b>E9</b>	<b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>42.642,55</b>	<b>36.900,00</b>	<b>39.450,00</b>	<b>39.730,00</b>	<b>40.270,00</b>	<b>40.590,00</b>
	501100   Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	16.935,50	17.500,00	19.300,00	19.050,00	19.050,00	18.800,00
	501200   Beigeordnete	8.656,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	501400   Rats- und Ausschussmitglieder	80,92	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	501900   Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	250,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	9.397,17	9.800,00	10.500,00	10.870,00	11.250,00	11.650,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	176,31	200,00	300,00	320,00	320,00	340,00
	503200   Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	718,07	800,00	800,00	820,00	860,00	880,00
	504200   Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	2.789,57	2.850,00	3.050,00	3.150,00	3.270,00	3.380,00
	504900   Sonstige	2.947,41	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	506290   Arbeitnehmer - Sonstige	58,64					
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer	197,29	250,00	300,00	320,00	320,00	340,00
	511300   ehrenamtlich Tätige	435,27					
<b>E10</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>204.664,96</b>	<b>314.812,00</b>	<b>248.300,00</b>	<b>247.900,00</b>	<b>245.900,00</b>	<b>245.900,00</b>
	522001   Stromkosten	26.515,65	43.650,00	35.650,00	35.650,00	35.650,00	35.650,00
	522002   Wasser, Abwasser, Oberfläche	4.700,07	5.030,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
	522003   Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	3.102,55	4.350,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00
	522004   Heizung	2.617,87	15.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	522005   Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 350,19					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	523120   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.517,48	3.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	523130   Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.789,61	8.200,00	3.900,00	3.900,00	1.900,00	1.900,00
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	10.776,35	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
	523520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.317,93	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	523590   Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		1.300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.714,67	6.750,00	4.800,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	524700   Sonstige Verbrauchsmittel	525,25	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	277,46		200,00			
	525310   an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	24.242,51	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
	525420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	630,00	630,00	380,00	380,00	380,00	380,00
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	114.513,54	105.550,00	99.150,00	99.150,00	99.150,00	99.150,00
	525431   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	6.490,80					
	525490   an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		82.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	529100   sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	283,41	200,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	529200   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		4.702,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
<b>E11</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>141.632,94</b>	<b>141.215,00</b>	<b>140.925,00</b>	<b>140.175,00</b>	<b>137.605,00</b>	<b>135.610,00</b>
	532200   immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	3.825,00	3.825,00	3.825,00	3.830,00	3.825,00	3.825,00
	532300   gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	6.723,42	6.725,00	6.725,00	6.725,00	6.725,00	6.725,00
	534500   mit Sportanlagen	4.215,00	4.215,00	4.215,00	4.215,00	4.215,00	4.215,00
	534900   mit sonstigen Gebäuden	25.054,66	25.050,00	25.045,00	24.880,00	24.880,00	24.810,00
	535100   Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.819,64	2.820,00	2.825,00	2.825,00	2.825,00	2.090,00
	535800   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	93.394,67	93.385,00	93.540,00	93.095,00	91.220,00	91.215,00
	537200   Kulturdenkmäler	53,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
	538320   Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	5.250,39	4.840,00	4.395,00	4.250,00	3.560,00	2.375,00
	539900   Sonstige Abschreibungen	297,16	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>E12</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>1.025.116,78</b>	<b>1.355.000,00</b>	<b>1.251.000,00</b>	<b>1.275.000,00</b>	<b>1.313.000,00</b>	<b>1.347.000,00</b>
	541900   an Sonstige	8.281,22	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	67.120,56	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	522.343,00	740.000,00	692.000,00	700.000,00	718.000,00	738.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	427.372,00	570.000,00	514.000,00	530.000,00	550.000,00	564.000,00
<b>E13</b>	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>						
<b>E14</b>	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>129.220,75</b>	<b>14.645,00</b>	<b>19.495,00</b>	<b>19.495,00</b>	<b>19.495,00</b>	<b>19.495,00</b>
	561310   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.580,60	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	562530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.814,75					
	562550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	12.817,26					
	562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	493,85	500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	563100   Büromaterial	484,20	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	563410   Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.644,11	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	563600   Öffentlichkeitsarbeit	3.385,55	3.000,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.214,30	1.295,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00
	564120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	309,29	320,00	325,00	325,00	325,00	325,00
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.269,41	1.330,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	693,08	740,00	740,00	740,00	740,00	740,00
	564190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	18,63	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.548,40	2.590,00	2.762,00	2.762,00	2.762,00	2.762,00
	565700   Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	100.000,00					
	569200   Verfügungsmittel	10,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	569300   Repräsentationen	647,56	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	569900   Sonstige	289,76	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.543.277,98</b>	<b>1.862.572,00</b>	<b>1.699.170,00</b>	<b>1.722.300,00</b>	<b>1.756.270,00</b>	<b>1.788.595,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>329.770,45</b>	<b>- 15.622,00</b>	<b>96.402,00</b>	<b>42.772,00</b>	<b>54.497,00</b>	<b>55.922,00</b>
<b>E17</b>	<b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>11,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>E18</b>	<b>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>17.358,41</b>	<b>33.035,00</b>	<b>15.465,00</b>	<b>21.950,00</b>	<b>22.570,00</b>	<b>20.535,00</b>
	574300   an Gemeinden und Gemeindeverbände	450,00	5.000,00	600,00	550,00	500,00	450,00
	575110   an inländische Kreditinstitute - an Banken	16.560,41	15.685,00	14.665,00	13.700,00	12.870,00	11.885,00
	575190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		12.000,00		7.500,00	9.000,00	8.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	348,00	350,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 17.347,41</b>	<b>- 32.835,00</b>	<b>- 15.265,00</b>	<b>- 21.750,00</b>	<b>- 22.370,00</b>	<b>- 20.335,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>312.423,04</b>	<b>- 48.457,00</b>	<b>81.137,00</b>	<b>21.022,00</b>	<b>32.127,00</b>	<b>35.587,00</b>
<b>E21a</b>	<b>Außerordentliche Erträge</b>						
<b>E21b</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.015,13	76.485,00	76.485,00	76.352,00		
	481001   Erträge aus internerer Leistungsverrechnung	77.015,13	76.485,00	76.485,00	76.352,00		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.015,13	76.485,00	76.485,00	76.352,00		
	581001   Interne Leistungsverrechnung Aufwand	77.015,13	76.485,00	76.485,00	76.352,00		
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>312.423,04</b>	<b>- 48.457,00</b>	<b>81.137,00</b>	<b>21.022,00</b>	<b>32.127,00</b>	<b>35.587,00</b>
<b>F1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.673.815,39</b>	<b>1.645.800,00</b>	<b>1.552.800,00</b>	<b>1.619.700,00</b>	<b>1.665.700,00</b>	<b>1.699.700,00</b>
	601100   Grundsteuer A	184,52	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	601200   Grundsteuer B	147.312,83	183.000,00	189.000,00	189.000,00	189.000,00	189.000,00
	601310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	719.148,70	620.000,00	490.000,00	502.000,00	510.000,00	510.000,00
	602100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	676.111,33	700.000,00	734.000,00	780.000,00	813.000,00	844.000,00
	602200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	53.983,41	56.000,00	56.000,00	58.000,00	59.000,00	60.000,00
	603300   Hundesteuer	5.505,56	6.600,00	6.600,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	605210   vom Land - Familienleistungsausgleich	71.569,04	80.000,00	77.000,00	82.000,00	86.000,00	88.000,00
<b>F2</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>13.614,20</b>	<b>11.893,00</b>	<b>2.920,00</b>	<b>2.920,00</b>	<b>2.920,00</b>	<b>2.920,00</b>
	611110   vom Land - Schlüsselzuweisung A	1.768,00					
	613200   vom Land	8.973,00	8.973,00				
	614410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	423,20	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
	614430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	614590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.450,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>F3</b>	<b>Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>F4</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>7.355,19</b>	<b>7.175,00</b>	<b>17.675,00</b>	<b>17.675,00</b>	<b>17.675,00</b>	<b>17.675,00</b>
	631200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	2.072,97					
	632100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	790,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	632240   Entgelte - für das Bestattungswesen	3.817,22	3.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	632600   Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00
<b>F5</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.871,20</b>	<b>8.822,00</b>	<b>10.852,00</b>	<b>11.452,00</b>	<b>11.452,00</b>	<b>11.452,00</b>
	641100   Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten		4.120,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	641200   Mieten und Pachten	1.871,20	4.702,00	7.152,00	7.752,00	7.752,00	7.752,00
<b>F6</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>250,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.750,00</b>	<b>2.750,00</b>	<b>2.750,00</b>	<b>2.500,00</b>
	642410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund				250,00		
	642420   vom öffentlichen Bereich - vom Land					250,00	
	642430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	250,00	1.000,00	2.750,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>F7</b>	<b>Sonstige laufende Einzahlungen</b>	<b>49.157,77</b>	<b>35.200,00</b>	<b>110.500,00</b>	<b>42.500,00</b>	<b>42.500,00</b>	<b>42.500,00</b>
	661110   Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	18.414,45		68.000,00			
	662200   Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	1.250,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	662500   Konzessionsabgaben	29.233,32	35.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
	662700   Versicherungserstattungen						
	662900   Sonstige	260,00		300,00	300,00	300,00	300,00
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.746.063,75</b>	<b>1.709.890,00</b>	<b>1.697.497,00</b>	<b>1.696.997,00</b>	<b>1.742.997,00</b>	<b>1.776.747,00</b>
<b>F9</b>	<b>Personal- und Versorgungsauszahlungen</b>	<b>41.265,68</b>	<b>36.900,00</b>	<b>39.450,00</b>	<b>39.730,00</b>	<b>40.270,00</b>	<b>40.590,00</b>
	701100   Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	16.821,67	17.500,00	19.300,00	19.050,00	19.050,00	18.800,00
	701200   Beigeordnete	8.656,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	701400   Rats- und Ausschussmitglieder	80,92	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	701900   Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	250,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	702210   Arbeitnehmer - Vergütungen	8.662,56	9.800,00	10.500,00	10.870,00	11.250,00	11.650,00
	702220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen		200,00	300,00	320,00	320,00	340,00
	703200   Arbeitnehmer	649,75	800,00	800,00	820,00	860,00	880,00
	704200   Arbeitnehmer	2.524,54	2.850,00	3.050,00	3.150,00	3.270,00	3.380,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	704900   Sonstige	2.947,41	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	706290   Arbeitnehmer - Sonstige	58,64					
	709000   Pauschalierte Lohnsteuer	178,52	250,00	300,00	320,00	320,00	340,00
	711300   ehrenamtlich Tätige	435,27					
<b>F10</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>176.948,14</b>	<b>314.812,00</b>	<b>248.300,00</b>	<b>247.900,00</b>	<b>245.900,00</b>	<b>245.900,00</b>
	722001   Stromkosten	31.683,07	43.650,00	35.650,00	35.650,00	35.650,00	35.650,00
	722002   Wasser, Abwasser, Oberfläche	4.162,46	5.030,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
	722003   Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	3.677,20	4.350,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00
	722004   Heizung	3.241,53	15.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	722005   Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	563,80					
	723120   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	9.142,97	3.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	723130   Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.731,88	8.200,00	3.900,00	3.900,00	1.900,00	1.900,00
	723210   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	24.242,51	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
	723380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	10.768,37	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
	723520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.042,41	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	723590   Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	272,51	1.300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.363,75	6.750,00	4.800,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	724700   Sonstige Verbrauchsmittel	525,25	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	724900   sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	198,46		200,00			
	725420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	372,80	630,00	380,00	380,00	380,00	380,00
	725430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	56.310,45	105.550,00	99.150,00	99.150,00	99.150,00	99.150,00
	725431   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	24.430,08					
	725490   an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		82.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	729100   Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	218,64	200,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	729200   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		4.702,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
F11	nicht besetzt						
<b>F12</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>	<b>1.038.273,18</b>	<b>1.355.000,00</b>	<b>1.251.000,00</b>	<b>1.275.000,00</b>	<b>1.313.000,00</b>	<b>1.347.000,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	741900   Sonstige	8.261,22	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	743100   Gewerbesteuerumlage	80.296,96	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	744210   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	522.343,00	740.000,00	692.000,00	700.000,00	718.000,00	738.000,00
	744230   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	427.372,00	570.000,00	514.000,00	530.000,00	550.000,00	564.000,00
<b>F13</b>	<b>Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>						
<b>F14</b>	<b>Sonstige laufende Auszahlungen</b>	<b>26.312,71</b>	<b>14.645,00</b>	<b>19.495,00</b>	<b>19.495,00</b>	<b>19.495,00</b>	<b>19.495,00</b>
	761310   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.517,60	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	762530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
	762550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	11.511,89					
	762900   Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	493,85	500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	763100   Büromaterial	421,37	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	763410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.604,52	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	763600   Öffentlichkeitsarbeit	3.385,55	3.000,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	763900   Sonstige						
	764110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.214,30	1.295,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00
	764120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	309,29	320,00	325,00	325,00	325,00	325,00
	764130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.269,41	1.330,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00
	764140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	693,08	740,00	740,00	740,00	740,00	740,00
	764190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	18,63	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.548,40	2.590,00	2.762,00	2.762,00	2.762,00	2.762,00
	769200   Verfügungsmittel	10,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	769300   Repräsentationen	1.025,06	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	769900   Sonstige	289,76	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.282.799,71</b>	<b>1.721.357,00</b>	<b>1.558.245,00</b>	<b>1.582.125,00</b>	<b>1.618.665,00</b>	<b>1.652.985,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>463.264,04</b>	<b>- 11.467,00</b>	<b>139.252,00</b>	<b>114.872,00</b>	<b>124.332,00</b>	<b>123.762,00</b>
<b>F17</b>	<b>Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>11,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
	679200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>F18</b>	<b>Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>17.408,06</b>	<b>33.035,00</b>	<b>15.465,00</b>	<b>21.950,00</b>	<b>22.570,00</b>	<b>20.535,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	774300   an Gemeinden und Gemeindeverbände	450,00	5.000,00	600,00	550,00	500,00	450,00
	775110   an inländische Kreditinstitute - an Banken	16.610,06	15.685,00	14.665,00	13.700,00	12.870,00	11.885,00
	775190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		12.000,00		7.500,00	9.000,00	8.000,00
	779100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	348,00	350,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 17.397,06</b>	<b>- 32.835,00</b>	<b>- 15.265,00</b>	<b>- 21.750,00</b>	<b>- 22.370,00</b>	<b>- 20.335,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>445.866,98</b>	<b>- 44.302,00</b>	<b>123.987,00</b>	<b>93.122,00</b>	<b>101.962,00</b>	<b>103.427,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.015,13	76.485,00	76.485,00	76.352,00		
	698001   Einzahlung aus interner Leistungsverrechnung	77.015,13	76.485,00	76.485,00	76.352,00		
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.015,13	76.485,00	76.485,00	76.352,00		
	798001   Auszahlung aus interner Leistungsverrechnung	77.015,13	76.485,00	76.485,00	76.352,00		
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>445.866,98</b>	<b>- 44.302,00</b>	<b>123.987,00</b>	<b>93.122,00</b>	<b>101.962,00</b>	<b>103.427,00</b>
<b>F24</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>		<b>193.700,00</b>	<b>96.000,00</b>			
	681410   vom öffentlichen Bereich - von dem Bund		62.500,00	96.000,00			
	681420   vom öffentlichen Bereich - von dem Land		50.000,00				
	681430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		81.200,00				
<b>F25</b>	<b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>27.278,03</b>	<b>2.500,00</b>				
	682650   Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	16.349,43					
	682700   Grabnutzungsentgelte	10.928,60	2.500,00				
<b>F26</b>	<b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>3.689,55</b>					
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.689,55					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30.967,58</b>	<b>196.200,00</b>	<b>96.000,00</b>			
<b>F28</b>	<b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>250.000,00</b>		<b>345.000,00</b>			

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	781430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	250.000,00		345.000,00			
<b>F29</b>	<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>103.094,48</b>	<b>290.000,00</b>	<b>160.000,00</b>			
	785910   Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	897,21	80.000,00				
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.197,27	210.000,00	160.000,00			
<b>F30</b>	<b>Auszahlungen für Finanzanlagen</b>						
<b>F31</b>	<b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>353.094,48</b>	<b>290.000,00</b>	<b>505.000,00</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 322.126,90</b>	<b>- 93.800,00</b>	<b>- 409.000,00</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>123.740,08</b>	<b>- 138.102,00</b>	<b>- 285.013,00</b>	<b>93.122,00</b>	<b>101.962,00</b>	<b>103.427,00</b>
<b>F35</b>	<b>Aufnahme von Investitionskrediten</b>	<b>30.500,00</b>	<b>93.800,00</b>	<b>409.000,00</b>			
	692531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	30.500,00	93.800,00	409.000,00			
<b>F36</b>	<b>Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>66.728,85</b>	<b>88.485,00</b>	<b>69.470,00</b>	<b>77.625,00</b>	<b>82.180,00</b>	<b>67.615,00</b>
	792413   vom öffentlichen Bereich - von dem Bund - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	18.304,00	18.305,00	18.305,00	18.305,00	18.305,00	4.575,00
	792522   vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	3.452,04	3.485,00	3.505,00	3.530,00	3.555,00	900,00
	792531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	37.601,94	59.090,00	39.825,00	47.710,00	51.990,00	53.550,00
	792532   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.971,28	4.085,00	4.200,00	4.320,00	4.440,00	4.565,00
	792534   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.399,59	3.520,00	3.635,00	3.760,00	3.890,00	4.025,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 36.228,85</b>	<b>5.315,00</b>	<b>339.530,00</b>	<b>- 77.625,00</b>	<b>- 82.180,00</b>	<b>- 67.615,00</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	177.072,17					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	176.727,17					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>F38</b>	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>345,00</b>					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		146.247,00				
	694440   Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)		146.247,00				
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	87.856,23	13.460,00	54.517,00	15.497,00	19.782,00	35.812,00
	794430   Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	87.856,23	13.460,00	54.517,00	15.497,00	19.782,00	35.812,00
<b>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>- 87.856,23</b>	<b>132.787,00</b>	<b>- 54.517,00</b>	<b>- 15.497,00</b>	<b>- 19.782,00</b>	<b>- 35.812,00</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 123.740,08</b>	<b>138.102,00</b>	<b>285.013,00</b>	<b>- 93.122,00</b>	<b>- 101.962,00</b>	<b>- 103.427,00</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	177.072,17					
	699200   Treuhänderische Gelder	345,00					
	699300   Ungeklärte Zahlungseingänge	176.727,17					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	176.727,17					
	799300   Ungeklärte Zahlungseingänge	176.727,17					
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>345,00</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 123.395,08</b>	<b>138.102,00</b>	<b>285.013,00</b>	<b>- 93.122,00</b>	<b>- 101.962,00</b>	<b>- 103.427,00</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44</b>	<b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>379.138,13</b>	<b>- 132.787,00</b>	<b>54.517,00</b>	<b>15.497,00</b>	<b>19.782,00</b>	<b>35.812,00</b>
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			9.893,10	9.893,10	9.893,10	9.893,10
	800000   Entschuldung nach PEK-RP			9.893,10	9.893,10	9.893,10	9.893,10
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						

# ***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.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
9.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
10.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
11.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
12.	52300	Denkmalschutz und -pflege	Pflichtaufgabe
13.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
14.	55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
15.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
16.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
17.	55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
18.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

# ***Ergebnis- und Finanzhaushalt***

## ***Teilhaushalt 1***

### ***Allgemeine Verwaltung***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.199,39	2.920,00	2.920,00	2.920,00	2.920,00	2.920,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.016,96	10.975,00	17.675,00	17.675,00	17.675,00	17.675,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.601,99	8.552,00	10.582,00	11.182,00	11.182,00	11.182,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.704,20	1.000,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	174.585,56	168.260,00	208.375,00	110.375,00	110.070,00	110.070,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>193.108,10</b>	<b>191.707,00</b>	<b>242.302,00</b>	<b>144.902,00</b>	<b>144.597,00</b>	<b>144.347,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.642,55	36.900,00	39.450,00	39.730,00	40.270,00	40.590,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.664,96	314.812,00	248.300,00	247.900,00	245.900,00	245.900,00
E11	Abschreibungen	141.632,94	141.215,00	140.925,00	140.175,00	137.605,00	135.610,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.281,22	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	129.220,75	14.645,00	19.495,00	19.495,00	19.495,00	19.495,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>526.442,42</b>	<b>512.572,00</b>	<b>453.170,00</b>	<b>452.300,00</b>	<b>448.270,00</b>	<b>446.595,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 333.334,32</b>	<b>- 320.865,00</b>	<b>- 210.868,00</b>	<b>- 307.398,00</b>	<b>- 303.673,00</b>	<b>- 302.248,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 333.334,32</b>	<b>- 320.865,00</b>	<b>- 210.868,00</b>	<b>- 307.398,00</b>	<b>- 303.673,00</b>	<b>- 302.248,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 333.334,32</b>	<b>- 320.865,00</b>	<b>- 210.868,00</b>	<b>- 307.398,00</b>	<b>- 303.673,00</b>	<b>- 302.248,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 192.799,60</b>	<b>- 316.710,00</b>	<b>- 168.018,00</b>	<b>- 235.298,00</b>	<b>- 233.838,00</b>	<b>- 234.408,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		193.700,00	96.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	27.278,03	2.500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.689,55					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.967,58	196.200,00	96.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	250.000,00		345.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	103.094,48	290.000,00	160.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	353.094,48	290.000,00	505.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 322.126,90	- 93.800,00	- 409.000,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 514.926,50</u>	<u>- 410.510,00</u>	<u>- 577.018,00</u>	<u>- 235.298,00</u>	<u>- 233.838,00</u>	<u>- 234.408,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	345,00					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>345,00</u>					
F41	<u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	<u>345,00</u>					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>690,00</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 192.799,60	- 316.710,00	- 168.018,00	- 235.298,00	- 233.838,00	- 234.408,00

# ***Produktplan mit Konten***

## ***Teilhaushalt 1***

### ***Allgemeine Verwaltung***

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>11100</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>	<b>2024</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Auftraggeber</b>		
Bund / Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>44.645</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
462900 Sonstige			300	300	300	300
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	44.539					
466210 Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	106					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.645</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>33.163</b>	<b>27.950</b>	<b>29.900</b>	<b>30.170</b>	<b>30.440</b>	<b>30.720</b>
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	14.212	16.000	17.300	17.300	17.300	17.300
501200 Beigeordnete	8.656	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	250	200	300	300	300	300
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	4.704	4.950	5.300	5.490	5.680	5.880
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	88	100	150	160	160	170
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	359	400	400	410	430	440
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.356	1.400	1.500	1.550	1.610	1.660
504900 Sonstige	2.947	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	59					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	96	100	150	160	160	170
511300 ehrenamtlich Tätige	435					
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>20</b>	<b>2.500</b>	<b>500</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	20	2.500	500	300	300	300
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>11.693</b>	<b>10.050</b>	<b>10.610</b>	<b>10.610</b>	<b>10.610</b>	<b>10.610</b>
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	391	500	500	500	500	500
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.815					
563100 Büromaterial	484	400	400	400	400	400
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.644	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
563600 Öffentlichkeitsarbeit	3.386	3.000	3.400	3.400	3.400	3.400

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.269	1.300	1.350	1.350	1.350	1.350
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	661	700	700	700	700	700
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.155	1.200	1.310	1.310	1.310	1.310
569200 Verfügungsmittel	10	150	150	150	150	150
569300 Repräsentationen	648	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
569900 Sonstige	231	200	200	200	200	200
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.877</b>	<b>40.500</b>	<b>41.010</b>	<b>41.080</b>	<b>41.350</b>	<b>41.630</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 232</b>	<b>- 40.500</b>	<b>- 40.710</b>	<b>- 40.780</b>	<b>- 41.050</b>	<b>- 41.330</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 232</b>	<b>- 40.500</b>	<b>- 40.710</b>	<b>- 40.780</b>	<b>- 41.050</b>	<b>- 41.330</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 232</b>	<b>- 40.500</b>	<b>- 40.710</b>	<b>- 40.780</b>	<b>- 41.050</b>	<b>- 41.330</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 42.386</b>	<b>- 40.500</b>	<b>- 40.710</b>	<b>- 40.780</b>	<b>- 41.050</b>	<b>- 41.330</b>
<b>F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>		<b>62.500</b>	<b>96.000</b>			
681410 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund		62.500	96.000			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>62.500</b>	<b>96.000</b>			
<b>F29 Auszahlungen für Sachanlagen</b>		<b>104.000</b>	<b>160.000</b>			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		104.000	160.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>104.000</b>	<b>160.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 41.500</b>	<b>- 64.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 42.386</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 104.710</b>	<b>- 40.780</b>	<b>- 41.050</b>	<b>- 41.330</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 42.386</b>	<b>- 40.500</b>	<b>- 40.710</b>	<b>- 40.780</b>	<b>- 41.050</b>	<b>- 41.330</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 462900	Sonstige	Erstattung Schriftführer durch VG
11100 . 501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister, Vertretung
11100 . 501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	Schriftführer
11100 . 504900	Sonstige	Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige
11100 . 506290	Arbeitnehmer - Sonstige	Medizinisch/sicherheitstechnische Betreuung
11100 . 563600	Öffentlichkeitsarbeit	Homepage für die Ortsgemeinde
11100 . 564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	Einwohner-Haftpflichtversicherung
11100 . 564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Unfallversicherung
11100 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Gemeinde- und Städtebund
11100 . 569900	Sonstige	Ehrengaben
11100 . 681410	vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	Zuwendungsantrag wird bewilligt, wenn die genauen Kosten feststehen

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 701100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister, Vertretung
11100 . 704900	Sonstige	Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige
11100 . 706290	Arbeitnehmer - Sonstige	Medizinisch/sicherheitstechnische Betreuung
11100 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	in 2019 Kauf eines Laptops
11100 . 763600	Öffentlichkeitsarbeit	Homepage für die Ortsgemeinde
11100 . 764130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	Einwohner-Haftpflichtversicherung
11100 . 764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Unfallversicherung
11100 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Gemeinde- und Städtebund
11100 . 769900	Sonstige	Ehrengaben
11100 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Einlaufbauwerk des Fachbachs

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	

#### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b> <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E9</b> <b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2.254</b>	<b>2.000</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
501100 <i>Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)</i>	2.174	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
501400 <i>Rats- und Ausschussmitglieder</i>	81	500	100	100	100	100
<b>E14</b> <b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>59</b>					
569900 <i>Sonstige</i>	59					
<b>E15</b> <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.313</b>	<b>2.000</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
<b>E16</b> <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.313</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>
<b>E19</b> <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b> <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.313</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>
<b>E21</b> <b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b> <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b> <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 2.313</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>
<b>F23</b> <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.199</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>
<b>F27</b> <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b> <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 2.199	- 2.000	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
<i>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<i>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
<i>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<i>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
<i>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	- 2.199	- 2.000	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600

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	

#### Auftraggeber

Ortsgemeinderat

#### 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:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<i>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
<i>E20 Ordentliches Ergebnis</i>						
<i>E21 Außerordentliches Ergebnis</i>						
<i>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						

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

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

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 :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Auftraggeber

Ortsgemeinderat

#### 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:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E5</b> <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	254	250	1.700	4.300	4.300	4.300
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	254	250	1.700	4.300	4.300	4.300
<b>E7</b> <i>Sonstige laufende Erträge</i>	17.103		68.000			

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	17.103		68.000			
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.357</b>	<b>250</b>	<b>69.700</b>	<b>4.300</b>	<b>4.300</b>	<b>4.300</b>
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.039</b>	<b>1.380</b>	<b>1.470</b>	<b>1.470</b>	<b>1.470</b>	<b>1.470</b>
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	856	830	850	850	850	850
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	231	250	320	320	320	320
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 350					
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	302	300	300	300	300	300
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>192</b>	<b>30</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>42</b>
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	167					
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	25	30	42	42	42	42
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.231</b>	<b>1.410</b>	<b>1.512</b>	<b>1.512</b>	<b>1.512</b>	<b>1.512</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.125</b>	<b>- 1.160</b>	<b>68.188</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>16.125</b>	<b>- 1.160</b>	<b>68.188</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 5.250</b>	<b>- 6.058</b>	<b>- 6.058</b>	<b>- 6.047</b>		
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>10.875</b>	<b>- 7.218</b>	<b>62.130</b>	<b>- 3.259</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>15.710</b>	<b>- 1.160</b>	<b>68.188</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>
<b>F26 Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>3.677</b>					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.677					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.677</b>					
<b>F29 Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>897</b>	<b>80.000</b>				
785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	897	80.000				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>897</b>	<b>80.000</b>				
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.780</b>	<b>- 80.000</b>				
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>18.490</b>	<b>- 81.160</b>	<b>68.188</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>15.710</b>	<b>- 1.160</b>	<b>68.188</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 441200	Mieten und Pachten	u.a. Landpachten, Dienstbarkeiten
11420 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Erhöhung auf Grund Einführung wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser ab 2022
11420 . 641200	Mieten und Pachten	u.a. Landpachten, Dienstbarkeiten
11420 . 785910	Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	Grundstückserwerb
11420 . 785910	Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	vorsorglicher Ansatz Grunderwerbsfälle z.B. für Straßenparzellen im Privateigentum, notwendig für Widmungen

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 Aufgabe	
Produktart :	extern	

#### 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

#### Grundzahlen:

01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

#### Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>1.000</b>				
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.000				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.000</b>				
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>75.339</b>	<b>77.500</b>	<b>74.700</b>	<b>74.700</b>	<b>74.700</b>	<b>74.700</b>
522001 Stromkosten	3.549	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	385	400	400	400	400	400
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	81	400	100	100	100	100
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.318	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		1.000	500	500	500	500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.598	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	67.407	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>1.136</b>	<b>1.135</b>	<b>1.140</b>	<b>1.000</b>	<b>310</b>	<b>310</b>
534900 mit sonstigen Gebäuden	101	100	105	105	105	105
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.035	1.035	1.035	895	205	205
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>1.676</b>	<b>1.500</b>	<b>1.505</b>	<b>1.505</b>	<b>1.505</b>	<b>1.505</b>
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.190	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	177	180	180	180	180	180
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	309	320	325	325	325	325
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>78.151</b>	<b>80.135</b>	<b>77.345</b>	<b>77.205</b>	<b>76.515</b>	<b>76.515</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 78.151</b>	<b>- 79.135</b>	<b>- 77.345</b>	<b>- 77.205</b>	<b>- 76.515</b>	<b>- 76.515</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 78.151</b>	<b>- 79.135</b>	<b>- 77.345</b>	<b>- 77.205</b>	<b>- 76.515</b>	<b>- 76.515</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>77.015</b>	<b>76.485</b>	<b>76.485</b>	<b>76.352</b>		
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.136</b>	<b>- 2.650</b>	<b>- 860</b>	<b>- 853</b>	<b>- 76.515</b>	<b>- 76.515</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 66.883</b>	<b>- 78.000</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 76.205</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 66.883</b>	<b>- 78.000</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 76.205</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 66.883</b>	<b>- 78.000</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 76.205</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerstattung Nutzung Traktor
11430 . 523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	Kraftstoff
11430 . 523590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	für evtl. notwendige Reparaturen

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kooperation Stadt Bad Ems Einsatz Bauhofarbeiter
11430 . 642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerstattung Nutzung Traktor
11430 . 722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Wasserzähler im lfd. Jahr 2010 gesetzt
11430 . 723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	Kraftstoff
11430 . 723590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	für evtl. notwendige Reparaturen
11430 . 725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Kooperation Stadt Bad Ems Einsatz Bauhofarbeiter

## Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	77.015,13	77.485,00	76.485,00	76.352,00	0,00	0,00
02 Aufwand [EUR]	78.150,94	80.135,00	77.345,00	77.205,00	76.515,00	76.515,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.288	1.288	1.288	1.288	1.288	1.288

## Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	60,68	62,22	60,05	59,94	59,41	59,41
02 Ertrag je Einwohner	59,79	60,16	59,38	59,28	0,00	0,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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 :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

### Auftraggeber

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

### Auftragsgrundlage

Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)

### Zielgruppe

Einwohner / Wahlberechtigte

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>79</b>					
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	79					
<b>E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>250</b>		<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund				250		
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land					250	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	250		250			
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>329</b>		<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>550</b>		<b>500</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	550		500	250	250	
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>132</b>		<b>200</b>			
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	132		200			
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>682</b>		<b>700</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 353</b>		<b>- 450</b>			
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 353</b>		<b>- 450</b>			
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 353</b>		<b>- 450</b>			
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 353</b>		<b>- 450</b>			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 353</b>		<b>- 450</b>			
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 353</b>		<b>- 450</b>			

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Statistiken und Wahlen:

12100 . 442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	Bundestag 2025
12100 . 442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Landtagswahlen 2026
12100 . 442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kreis und Europawahl in 2024
12100 . 501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	OG Wahlen 2024, Bundestag 2025
12100 . 524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Stimmzettel
12100 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Stimmzettel

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>28100</b>	<b>Heimat- und Kulturpflege</b>	<b>2024</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>2.697</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.697	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.697</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.658</b>	<b>2.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
522001 Stromkosten	753	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	295	300	300	300	300	300	300
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	321	250	250	250	250	250	250
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		200	200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	144	150	150	150	150	150	150
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	145						
<b>E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>8.281</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
541900 an Sonstige	8.281	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>356</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>260</b>
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	24	30	30	30	30	30	30
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		30	30	30	30	30	30
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	332	200	200	200	200	200	200
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.295</b>	<b>8.160</b>	<b>7.160</b>	<b>7.160</b>	<b>7.160</b>	<b>7.160</b>	<b>7.160</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.598</b>	<b>- 5.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 7.598</b>	<b>- 5.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 4.965</b>	<b>- 2.761</b>	<b>- 2.761</b>	<b>- 2.756</b>			
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 12.563</b>	<b>- 8.421</b>	<b>- 7.421</b>	<b>- 7.416</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 8.804</b>	<b>- 5.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 8.804</b>	<b>- 5.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>	<b>- 4.660</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F37</b> <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<b>F38</b> <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<b>F39</b> <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<b>F40</b> <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
<b>F41</b> <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<b>F42</b> <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
<b>F43</b> <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
<b>F44</b> <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 8.804	- 5.660	- 4.660	- 4.660	- 4.660	- 4.660

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 28100 Heimat- und Kulturpflege:

28100 . 414590	<i>vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	<i>Spenden Kirmes</i>
28100 . 522001	<i>Stromkosten</i>	<i>Stromversorgung sämtlicher Festplätze in der Ortsgemeinde</i>
28100 . 522002	<i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	<i>Standrohr Kirmes</i>
28100 . 523800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>u.a. Beschaffung Fahnen</i>
28100 . 541900	<i>an Sonstige</i>	<i>Kirmes, St. Martinsumzug, usw.</i>
28100 . 564110	<i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	<i>Festplatz</i>
28100 . 564130	<i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i>	<i>Martinsumzug, Kirmes</i>
28100 . 564200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe RLK</i>
28100 . 722001	<i>Stromkosten</i>	<i>Stromversorgung sämtlicher Festplätze in der Ortsgemeinde</i>
28100 . 723800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>u.a. Beschaffung Fahnen</i>
28100 . 741900	<i>Sonstige</i>	<i>Kirmes, St. Martinsumzug, usw.</i>
28100 . 764110	<i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	<i>Festplatz</i>
28100 . 764130	<i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i>	<i>Martinsumzug, Kirmes</i>
28100 . 764200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe RLK</i>

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	

#### 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:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>		<b>60.000</b>	<b>30.000</b>			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		60.000	30.000			
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>60.000</b>	<b>30.000</b>			
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>53.428</b>	<b>122.000</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	46.938	40.000	32.000	32.000	32.000	32.000
525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	6.491					
525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		82.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>80.000</b>					
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	80.000					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>133.428</b>	<b>122.000</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 133.428</b>	<b>- 62.000</b>	<b>- 52.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 133.428</b>	<b>- 62.000</b>	<b>- 52.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 133.428</b>	<b>- 62.000</b>	<b>- 52.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 24.430</b>	<b>- 122.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>250.000</b>		<b>345.000</b>			
781430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	250.000		345.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>250.000</b>		<b>345.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 250.000</b>		<b>- 345.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 274.430</b>	<b>- 122.000</b>	<b>- 427.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 24.430</b>	<b>- 122.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 82.000</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätte:

36500 . 466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	Auflösung von Rückstellungen für noch nicht abgerechnete Kosten aus Vorjahren
36500 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenbeteiligung an den Sachkosten VG (Heizung/Bauunterhaltung) für bestehende 4 Gruppen, ab 2022 zusätzlich für 5. und 6. Gruppe. Abrg. für Mietcontainer und Personalkosten 2022 stehen noch aus. Mittel aus 2022 werden übertragen, Rest wird neu veranschlagt
36500 . 525490	an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	Erstattung Personalkostenanteil für bestehende 4 Gruppen + 5. Gruppe ab 2021 und 6. Gruppe ab 2022
36500 . 725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenbeteiligung an den Sachkosten VG (Heizung/Bauunterhaltung) 11.000 € und an der provisorischen Erweiterung um eine 5. Gruppe (35.000 €)
36500 . 725490	an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	Erstattung Personalkostenanteil ab 2020 für 5 Gruppen, ab 2022 für 6 Gruppen, Abrg. für 5. Gruppe ab 10/2019 in 2020

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit ( Spielplätze )	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	

#### Auftraggeber

Land / Ortsgemeinderat

#### Auftragsgrundlage

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

#### Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ( Spielplätze ):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>25</b>	<b>20</b>				
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	25	20				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25</b>	<b>20</b>				
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.446</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.446	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300	300	300	300	300
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>1.306</b>	<b>1.215</b>	<b>760</b>	<b>320</b>		
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	758	760	760	320		
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	548	455				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.752</b>	<b>2.515</b>	<b>2.060</b>	<b>1.620</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.727</b>	<b>- 2.495</b>	<b>- 2.060</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.727</b>	<b>- 2.495</b>	<b>- 2.060</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ( Spielplätze ):**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	- 2.364	- 5.079	- 5.079	- 5.070		
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	- 5.091	- 7.574	- 7.139	- 6.690	- 1.300	- 1.300
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 1.446	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	- 1.446	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	- 1.446	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300

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	

**Auftraggeber**

Land / Ortsgemeinderat

**Auftragsgrundlage**

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

**Zielgruppe**

Vereine / Nutzer der Einrichtung

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.145</b>	<b>2.100</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
522001 <i>Stromkosten</i>	654	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	491	600	500	500	500	500
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>8.040</b>	<b>8.040</b>	<b>8.040</b>	<b>8.045</b>	<b>8.040</b>	<b>8.040</b>
532200 <i>immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	3.825	3.825	3.825	3.830	3.825	3.825
534500 <i>mit Sportanlagen</i>	4.215	4.215	4.215	4.215	4.215	4.215
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>21</b>	<b>25</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	21	25	26	26	26	26
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.206</b>	<b>10.165</b>	<b>10.066</b>	<b>10.071</b>	<b>10.066</b>	<b>10.066</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 9.206</b>	<b>- 10.165</b>	<b>- 10.066</b>	<b>- 10.071</b>	<b>- 10.066</b>	<b>- 10.066</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 9.206</b>	<b>- 10.165</b>	<b>- 10.066</b>	<b>- 10.071</b>	<b>- 10.066</b>	<b>- 10.066</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.158</b>	<b>- 1.002</b>	<b>- 1.002</b>	<b>- 1.000</b>		
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 10.364</b>	<b>- 11.167</b>	<b>- 11.068</b>	<b>- 11.071</b>	<b>- 10.066</b>	<b>- 10.066</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.338</b>	<b>- 2.125</b>	<b>- 2.026</b>	<b>- 2.026</b>	<b>- 2.026</b>	<b>- 2.026</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 1.338</b>	<b>- 2.125</b>	<b>- 2.026</b>	<b>- 2.026</b>	<b>- 2.026</b>	<b>- 2.026</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 1.338</b>	<b>- 2.125</b>	<b>- 2.026</b>	<b>- 2.026</b>	<b>- 2.026</b>	<b>- 2.026</b>

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

42400 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Versicherung Umkleidecontainer
42400 . 764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Versicherung Umkleidecontainer

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Auftraggeber</b>		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates		
<b>Zielgruppe</b>		
Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>2.073</b>					
431200 <i>Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)</i>	2.073					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.073</b>					
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>12.817</b>					
562550 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen</i>	12.817					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.817</b>					
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 10.744</b>					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 10.744</b>					
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 10.744</b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 9.439</b>					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 9.439</b>					
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 9.439</b>					

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

51100 . 562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	Aufstellung Bebauungsplan "Unter der Hungerbach" Gesamtkosten 2021/2022 = ca. 26.000,00
51100 . 763900	Sonstige	Kartenmaterial etc.

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 :	extern	

#### Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragsatzung / Landesstraßengesetz

#### Zielgruppe

Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>675</b>	<b>675</b>	<b>675</b>	<b>675</b>	<b>675</b>	<b>675</b>
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	675	675	675	675	675	675
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>97.969</b>	<b>93.710</b>	<b>100.710</b>	<b>100.710</b>	<b>100.405</b>	<b>100.405</b>
461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	1.368					
462500 Konzessionsabgaben	37.893	35.000	42.000	42.000	42.000	42.000
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	58.708	58.710	58.710	58.710	58.405	58.405
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>98.644</b>	<b>94.385</b>	<b>101.385</b>	<b>101.385</b>	<b>101.080</b>	<b>101.080</b>
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>54.716</b>	<b>58.500</b>	<b>52.750</b>	<b>52.750</b>	<b>52.750</b>	<b>52.750</b>
522001 Stromkosten	18.372	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	559	600	600	600	600	600
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	601	1.000	500	500	500	500
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	10.776	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		300				
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	165	100	150	150	150	150

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	24.243	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>100.845</b>	<b>100.840</b>	<b>100.995</b>	<b>100.990</b>	<b>99.435</b>	<b>98.695</b>
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	6.723	6.725	6.725	6.725	6.725	6.725
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.204	1.205	1.205	1.205	1.205	470
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	92.572	92.560	92.715	92.710	91.155	91.150
537200 Kulturdenkmäler	53	55	55	55	55	55
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	160	160	160	160	160	160
539900 Sonstige Abschreibungen	133	135	135	135	135	135
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>155.561</b>	<b>159.340</b>	<b>153.745</b>	<b>153.740</b>	<b>152.185</b>	<b>151.445</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 56.917</b>	<b>- 64.955</b>	<b>- 52.360</b>	<b>- 52.355</b>	<b>- 51.105</b>	<b>- 50.365</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 56.917</b>	<b>- 64.955</b>	<b>- 52.360</b>	<b>- 52.355</b>	<b>- 51.105</b>	<b>- 50.365</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 36.555</b>	<b>- 32.192</b>	<b>- 32.192</b>	<b>- 32.137</b>		
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 93.472</b>	<b>- 97.147</b>	<b>- 84.552</b>	<b>- 84.492</b>	<b>- 51.105</b>	<b>- 50.365</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 26.542</b>	<b>- 22.825</b>	<b>- 10.075</b>	<b>- 10.075</b>	<b>- 10.075</b>	<b>- 10.075</b>
<b>F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>16.349</b>					
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	16.349					
<b>F26 Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>12</b>					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.362</b>					
<b>F29 Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>92.532</b>	<b>6.000</b>				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.532	6.000				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>92.532</b>	<b>6.000</b>				
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 76.171</b>	<b>- 6.000</b>				
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 102.713</b>	<b>- 28.825</b>	<b>- 10.075</b>	<b>- 10.075</b>	<b>- 10.075</b>	<b>- 10.075</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 26.542</b>	<b>- 22.825</b>	<b>- 10.075</b>	<b>- 10.075</b>	<b>- 10.075</b>	<b>- 10.075</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	Pauschale Containerstellplätze Altglasiglus
54100 . 462500	Konzessionsabgaben	Strom und Gas
54100 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Festplatzanschluss
54100 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	u. a. Rissesanierung der Gemeindestraßen, Straßenmarkierung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	reine Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
54100 . 525310	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	ab 2022 Erhöhung Lfd. Kostenanteil für Straßenoberflächenentwässerung
54100 . 632600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	Pauschale Containerstellplätze Altglasiglus
54100 . 662500	Konzessionsabgaben	Strom und Gas
54100 . 722001	Stromkosten	Strom für die Straßenbeleuchtung und die Infotafel (Straßenbeleuchtung; ab 2012 werden als Konsolidierungsmaßnahme zwischen dem Ort und Oberau 8 Leuchten auf halbnacht Betrieb und die Schaltzeit generell von 23 Uhr auf 22 Uhr umgestellt. Dies ergibt eine Erparnis von jährl. 670 €
54100 . 722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Festplatzanschluss
54100 . 723210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	Lfd. Kostenanteil für Straßenoberflächenentwässerung
54100 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	u. a. Rissessanierung der Gemeindestraßen
54100 . 723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	reine Unterhaltung der Straßenbeleuchtung;
54100 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Einbau Deckschicht Orchideenweg

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

#### Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

#### Zielgruppe

Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E5</b> <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>51</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>
441200 Mieten und Pachten	51	52	52	52	52	52
<b>E8</b> <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>
<b>E15</b> <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16</b> <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>
<b>E19</b> <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b> <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>51</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>
<b>E21</b> <b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b> <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b> <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>51</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>
<b>F23</b> <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>51</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	51	52	52	52	52	52
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)	51	52	52	52	52	52

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

55200 . 441200

Mieten und Pachten

Fischerei- u. Jagdpacht

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	

#### 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. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55300

### Grundzahlen:

01	Aufwand	
02	Ertrag	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>423</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	423	420	420	420	420	420
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>7.359</b>	<b>7.300</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.439	3.500	11.000	11.000	11.000	11.000
439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	3.920	3.800				
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>5.484</b>	<b>5.170</b>				
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	5.484	5.170				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.266</b>	<b>12.890</b>	<b>11.420</b>	<b>11.420</b>	<b>11.420</b>	<b>11.420</b>
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>3.868</b>	<b>6.150</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>
522001 Stromkosten	104	150	150	150	150	150
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	943	800	950	950	950	950
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	1.954	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	408	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	261	500	500	500	500	500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	198	200	200	200	200	200
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>5.884</b>	<b>5.880</b>	<b>5.895</b>	<b>5.890</b>	<b>5.890</b>	<b>5.820</b>
534900 mit sonstigen Gebäuden	4.022	4.020	4.025	4.025	4.025	3.955
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.616	1.615	1.620	1.620	1.620	1.620
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	246	245	250	245	245	245
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>256</b>	<b>280</b>	<b>292</b>	<b>292</b>	<b>292</b>	<b>292</b>
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	150	160	182	182	182	182
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	106	120	110	110	110	110
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.007</b>	<b>12.310</b>	<b>10.987</b>	<b>10.982</b>	<b>10.982</b>	<b>10.912</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.259</b>	<b>580</b>	<b>433</b>	<b>438</b>	<b>438</b>	<b>508</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.259</b>	<b>580</b>	<b>433</b>	<b>438</b>	<b>438</b>	<b>508</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 17.780</b>	<b>- 16.001</b>	<b>- 16.001</b>	<b>- 15.973</b>		
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 14.521</b>	<b>- 15.421</b>	<b>- 15.568</b>	<b>- 15.535</b>	<b>438</b>	<b>508</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 6.952</b>	<b>- 2.510</b>	<b>6.328</b>	<b>6.328</b>	<b>6.328</b>	<b>6.328</b>
<b>F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>		<b>50.000</b>				
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land		50.000				

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F25</b> <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>10.929</b>	<b>2.500</b>				
682700 <i>Grabnutzungsentgelte</i>	10.929	2.500				
<b>F27</b> <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.929</b>	<b>52.500</b>				
<b>F29</b> <b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>9.473</b>	<b>100.000</b>				
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	9.473	100.000				
<b>F32</b> <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.473</b>	<b>100.000</b>				
<b>F33</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.456</b>	<b>- 47.500</b>				
<b>F34</b> <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 5.497</b>	<b>- 50.010</b>	<b>6.328</b>	<b>6.328</b>	<b>6.328</b>	<b>6.328</b>
<b>F37</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38</b> <b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>345</b>					
<b>F39</b> <b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>345</b>					
<b>F41</b> <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>345</b>					
<b>F42</b> <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>690</b>					
<b>F43</b> <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44</b> <b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 6.952</b>	<b>- 2.510</b>	<b>6.328</b>	<b>6.328</b>	<b>6.328</b>	<b>6.328</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

55300 . 414410	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i>	<i>Zuweisung Kriegsgräber allg. 350,- EUR;</i>
55300 . 432240	<i>Entgelte - für das Bestattungswesen</i>	<i>Grabnutzungsentgelte wurden bis 2023 im Investiven Bereich gebucht, ab 2024 sind diese direkt in den Ergebnishaushalt zu buchen (durschnitt der letzten 5 Jahre)</i>
55300 . 522003	<i>Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )</i>	<i>Containerkosten</i>
55300 . 523120	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	<i>u. a. Baumersatzpflanzungen</i>
55300 . 564200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Gartenbauberufsgenossenschaft</i>
55300 . 614410	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i>	<i>Zuweisung Kriegsgräber allg. 350,- EUR;</i>
55300 . 681420	<i>vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>	<i>I-Stock Antrag wurde gestellt</i>
55300 . 722003	<i>Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )</i>	<i>Containerkosten</i>
55300 . 723120	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	<i>u. a. Baumersatzpflanzungen</i>
55300 . 764200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Gartenbauberufsgenossenschaft</i>
55300 . 785930	<i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	<i>Umgestaltung des Friedhofes geplante Gesamtkosten rd. 670.000 € Umsetzung über mehrere Jahre verteilt</i>

## Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand [EUR]	27.787,30	28.311,00	26.988,00	26.955,00	10.982,00	10.912,00
02 Ertrag [EUR]	13.266,24	12.890,00	11.420,00	11.420,00	11.420,00	11.420,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.288	1.288	1.288	1.288	1.288	1.288

## Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	21,57	21,98	20,95	20,93	8,53	8,47
02 Ertrag je Einwohner	10,30	10,01	8,87	8,87	8,87	8,87

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
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	

#### Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

#### Zielgruppe

Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b> <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E10</b> <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	342	500	500	500	500	500
523120 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	342	500	500	500	500	500
<b>E15</b> <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	342	500	500	500	500	500
<b>E16</b> <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	- 342	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
<b>E19</b> <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b> <b>Ordentliches Ergebnis</b>	- 342	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
<b>E21</b> <b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b> <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b> <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	- 342	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
<b>F23</b> <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 342	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
<b>F27</b> <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b> <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b> <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	- 342	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
<b>F37</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	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						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 342	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

55400 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Baumkontrollprüfung, Fäll- und Baumschnittarbeiten
55400 . 723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Baumkontrollprüfung, Fäll- und Baumschnittarbeiten

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 :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

##### Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

##### Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften / Forstwirtschaftsplan

##### Zielgruppe

Einwohner / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		4.120	3.700	3.700	3.700	3.700
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten		4.120	3.700	3.700	3.700	3.700
E8 <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		4.120	3.700	3.700	3.700	3.700
E10 <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	1.082	6.082	7.680	7.680	7.680	7.680
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	630	630	380	380	380	380

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	169	550	2.150	2.150	2.150	2.150
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	283	200	850	850	850	850
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		4.702	4.300	4.300	4.300	4.300
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>949</b>	<b>1.060</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	19	20	20	20	20	20
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	931	1.040	1.100	1.100	1.100	1.100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.032</b>	<b>7.142</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.032</b>	<b>- 3.022</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.032</b>	<b>- 3.022</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 2.032</b>	<b>- 3.022</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.710</b>	<b>- 3.022</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 1.710</b>	<b>- 3.022</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 1.710</b>	<b>- 3.022</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 5.100</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	Betriebskostenbeiträge (staatl. Revierdienst)
55510 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Aufwand für wechselweisen Einsatz (Lohnkosten)
55510 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Unternehmereinsatz (Ernte + Wegeinstandsetzung)
55510 . 564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	Waldbrandversicherung
55510 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft
55510 . 725420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	Betriebskostenbeiträge (staatl. Revierdienst)
55510 . 725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Aufwand für wechselweisen Einsatz (Lohnkosten)
55510 . 729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	Unternehmereinsatz (Ernte + Wegeinstandsetzung)
55510 . 764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	Waldbrandversicherung
55510 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	2024

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Auftraggeber</b>		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates		
<b>Zielgruppe</b>		
GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	132	130	130	130	130	130
441200 Mieten und Pachten	132	130	130	130	130	130
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	132	130	130	130	130	130
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	132	130	130	130	130	130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	132	130	130	130	130	130
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.484	- 10.042	- 10.042	- 10.025		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.352	- 9.912	- 9.912	- 9.895	130	130
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	132	130	130	130	130	130
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	132	130	130	130	130	130
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)	132	130	130	130	130	130

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:**

55520 . 441200

Mieten und Pachten

Jagdpatchanteil

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	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	

**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. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 57310**

**Grundzahlen:**

01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

**Kennzahlen und Messbare Ziele:**

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>910</b>	<b>3.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	910	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.165</b>	<b>4.000</b>	<b>5.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
441200 Mieten und Pachten	1.165	4.000	5.000	3.000	3.000	3.000
<b>E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>2.454</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.454	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>9.360</b>	<b>9.360</b>	<b>9.365</b>	<b>9.365</b>	<b>9.365</b>	<b>9.365</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	9.360	9.360	9.365	9.365	9.365	9.365
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.889</b>	<b>16.360</b>	<b>22.865</b>	<b>20.865</b>	<b>20.865</b>	<b>20.865</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>6.675</b>	<b>6.950</b>	<b>7.450</b>	<b>7.710</b>	<b>7.980</b>	<b>8.270</b>
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	4.693	4.850	5.200	5.380	5.570	5.770
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	88	100	150	160	160	170
503200 Arbeitnehmer-Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	359	400	400	410	430	440
504200 Arbeitnehmer-Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.434	1.450	1.550	1.600	1.660	1.720
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	101	150	150	160	160	170
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>10.449</b>	<b>33.900</b>	<b>18.500</b>	<b>18.500</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>
522001 Stromkosten	3.084	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.170	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	317	600	400	400	400	400
522004 Heizung	2.618	15.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.146	7.000	3.000	3.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	525	800	800	800	800	800
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>24.422</b>	<b>24.105</b>	<b>24.095</b>	<b>23.930</b>	<b>23.930</b>	<b>22.745</b>
534900 mit sonstigen Gebäuden	20.931	20.930	20.915	20.750	20.750	20.750
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	65	65	65	65	65	65
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	3.262	2.945	2.950	2.950	2.950	1.765
539900 Sonstige Abschreibungen	164	165	165	165	165	165
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>21.201</b>	<b>1.440</b>	<b>5.640</b>	<b>5.640</b>	<b>5.640</b>	<b>5.640</b>
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	327	500	4.500	4.500	4.500	4.500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	842	900	1.100	1.100	1.100	1.100
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	32	40	40	40	40	40
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	20.000					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.747</b>	<b>66.395</b>	<b>55.685</b>	<b>55.780</b>	<b>54.050</b>	<b>53.155</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 48.858</b>	<b>- 50.035</b>	<b>- 32.820</b>	<b>- 34.915</b>	<b>- 33.185</b>	<b>- 32.290</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 48.858</b>	<b>- 50.035</b>	<b>- 32.820</b>	<b>- 34.915</b>	<b>- 33.185</b>	<b>- 32.290</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.459</b>	<b>- 3.350</b>	<b>- 3.350</b>	<b>- 3.344</b>		
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 50.317</b>	<b>- 53.385</b>	<b>- 36.170</b>	<b>- 38.259</b>	<b>- 33.185</b>	<b>- 32.290</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 15.869</b>	<b>- 35.290</b>	<b>- 18.090</b>	<b>- 20.350</b>	<b>- 18.620</b>	<b>- 18.910</b>
<b>F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>		<b>81.200</b>				
681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		81.200				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>81.200</b>				
<b>F29 Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>192</b>					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	192					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>192</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 192</b>	<b>81.200</b>				
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 16.061</b>	<b>45.910</b>	<b>- 18.090</b>	<b>- 20.350</b>	<b>- 18.620</b>	<b>- 18.910</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F37</b> <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<b>F38</b> <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<b>F39</b> <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<b>F40</b> <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
<b>F41</b> <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<b>F42</b> <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
<b>F43</b> <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
<b>F44</b> <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 15.869	- 35.290	- 18.090	- 20.350	- 18.620	- 18.910

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

57310 . 441200	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>Nebenkosten für Feuerwehr von VG</i>
57310 . 442430	<i>vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>Nutzungspauschale für Schulsport durch VG</i>
57310 . 523130	<i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>Erneuerung Toiletten</i>
57310 . 562900	<i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	<i>Glas- und Grundreinigung, Wartung Lüftung</i>
57310 . 564110	<i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	<i>Dorfgemeinschaftshaus u. Grillhütten</i>
57310 . 564140	<i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	<i>Allg. Unfallversicherung Mitarbeiter</i>
57310 . 632100	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	<i>Erhöhung der Nutzungsentgelte für das DGH in 2012 als Konsolidierungsmaßnahme zur Teilnahme im KEF-RP. Wegen Sanierung in 2017 und 2018 Vermeidung teilweise nicht möglich!</i>
57310 . 681430	<i>vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>Im Rahmen der Energ. Sanierung DGH wurde das Feuerwehrgerätehaus mitsaniert, die Kosten hierfür Erst. die VG</i>
57310 . 762900	<i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	<i>Glas- und Grundreinigung</i>
57310 . 764110	<i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	<i>Dorfgemeinschaftshaus u. Grillhütten</i>
57310 . 764140	<i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	<i>Allg. Unfallversicherung Mitarbeiter</i>

### Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	13.889,47	16.360,00	22.865,00	20.865,00	20.865,00	20.865,00
02 Aufwand [EUR]	64.206,22	69.745,00	59.035,00	59.124,00	54.050,00	53.155,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.288	1.288	1.288	1.288	1.288	1.288

### Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	49,85	54,15	45,83	45,90	41,96	41,27
02 Ertrag je Einwohner	10,78	12,70	17,75	16,20	16,20	16,20

# ***Teilhaushalt 2***

## ***Allgemeine Finanzwirtschaft***

Mandant: 5 Fachbach

## **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 Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.667.655,12	1.645.800,00	1.552.800,00	1.619.700,00	1.665.700,00	1.699.700,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.741,00	8.973,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	269,21	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.275,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.679.940,33</i>	<i>1.655.243,00</i>	<i>1.553.270,00</i>	<i>1.620.170,00</i>	<i>1.666.170,00</i>	<i>1.700.170,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.016.835,56	1.350.000,00	1.246.000,00	1.270.000,00	1.308.000,00	1.342.000,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.016.835,56</i>	<i>1.350.000,00</i>	<i>1.246.000,00</i>	<i>1.270.000,00</i>	<i>1.308.000,00</i>	<i>1.342.000,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>663.104,77</i>	<i>305.243,00</i>	<i>307.270,00</i>	<i>350.170,00</i>	<i>358.170,00</i>	<i>358.170,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.358,41	33.035,00	15.465,00	21.950,00	22.570,00	20.535,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 17.347,41</i>	<i>- 32.835,00</i>	<i>- 15.265,00</i>	<i>- 21.750,00</i>	<i>- 22.370,00</i>	<i>- 20.335,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>645.757,36</i>	<i>272.408,00</i>	<i>292.005,00</i>	<i>328.420,00</i>	<i>335.800,00</i>	<i>337.835,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>645.757,36</u>	<u>272.408,00</u>	<u>292.005,00</u>	<u>328.420,00</u>	<u>335.800,00</u>	<u>337.835,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>638.666,58</i>	<i>272.408,00</i>	<i>292.005,00</i>	<i>328.420,00</i>	<i>335.800,00</i>	<i>337.835,00</i>
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>638.666,58</u>	<u>272.408,00</u>	<u>292.005,00</u>	<u>328.420,00</u>	<u>335.800,00</u>	<u>337.835,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	30.500,00	93.800,00	409.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	66.728,85	88.485,00	69.470,00	77.625,00	82.180,00	67.615,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2024

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 36.228,85	5.315,00	339.530,00	- 77.625,00	- 82.180,00	- 67.615,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 87.856,23	132.787,00	- 54.517,00	- 15.497,00	- 19.782,00	- 35.812,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 124.085,08</u>	<u>138.102,00</u>	<u>285.013,00</u>	<u>- 93.122,00</u>	<u>- 101.962,00</u>	<u>- 103.427,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 124.085,08</u>	<u>138.102,00</u>	<u>285.013,00</u>	<u>- 93.122,00</u>	<u>- 101.962,00</u>	<u>- 103.427,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	571.937,73	183.923,00	222.535,00	250.795,00	253.620,00	270.220,00

# ***Produktplan mit Konten***

## ***Teilhaushalt 2***

### ***Allgemeine Finanzwirtschaft***

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	2024

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Auftraggeber</b>		
Bund, Land, Kommunen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung		
<b>Zielgruppe</b>		
Abgabenpflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten		

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.667.655</b>	<b>1.645.800</b>	<b>1.552.800</b>	<b>1.619.700</b>	<b>1.665.700</b>	<b>1.699.700</b>
401100 Grundsteuer A	181	200	200	200	200	200
401200 Grundsteuer B	148.485	183.000	189.000	189.000	189.000	189.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	722.004	620.000	490.000	502.000	510.000	510.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	668.992	700.000	734.000	780.000	813.000	844.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	53.890	56.000	56.000	58.000	59.000	60.000
403300 Hundesteuer	5.771	6.600	6.600	8.500	8.500	8.500
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	68.332	80.000	77.000	82.000	86.000	88.000
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>10.741</b>	<b>8.973</b>				
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	1.768					
413200 vom Land	8.973	8.973				
<b>E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>269</b>	<b>270</b>	<b>270</b>	<b>270</b>	<b>270</b>	<b>270</b>
441200 Mieten und Pachten	269	270	270	270	270	270
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>1.275</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	1.275	200	200	200	200	200
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.679.940</b>	<b>1.655.243</b>	<b>1.553.270</b>	<b>1.620.170</b>	<b>1.666.170</b>	<b>1.700.170</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>1.016.836</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.246.000</b>	<b>1.270.000</b>	<b>1.308.000</b>	<b>1.342.000</b>
543100 Gewerbesteuerumlage	67.121	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	522.343	740.000	692.000	700.000	718.000	738.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	427.372	570.000	514.000	530.000	550.000	564.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.016.836</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.246.000</b>	<b>1.270.000</b>	<b>1.308.000</b>	<b>1.342.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>663.105</b>	<b>305.243</b>	<b>307.270</b>	<b>350.170</b>	<b>358.170</b>	<b>358.170</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>663.105</b>	<b>305.243</b>	<b>307.270</b>	<b>350.170</b>	<b>358.170</b>	<b>358.170</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>663.105</b>	<b>305.243</b>	<b>307.270</b>	<b>350.170</b>	<b>358.170</b>	<b>358.170</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>656.064</b>	<b>305.243</b>	<b>307.270</b>	<b>350.170</b>	<b>358.170</b>	<b>358.170</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>656.064</b>	<b>305.243</b>	<b>307.270</b>	<b>350.170</b>	<b>358.170</b>	<b>358.170</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>656.064</b>	<b>305.243</b>	<b>307.270</b>	<b>350.170</b>	<b>358.170</b>	<b>358.170</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

61100 . 413200	vom Land	jährliche Zuweisung i.H.v. zwei Dritteln des Jahresanteils am KEF-RP (8.973 €) entfällt auf Grund Teilnahme PEK-RP
61100 . 441200	Mieten und Pachten	Jagdpatchanteil
61100 . 543100	Gewerbesteuerumlage	ab 2020 Gesamtvervielfältiger 35 %
61100 . 544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2023: 45%, 2024: 47%
61100 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	2023: 34,5%
61100 . 601200	Grundsteuer B	Erhöhung aus 2011 als Maßnahme im KEF-RP
61100 . 613200	vom Land	jährliche Zuweisung i.H.v. zwei Dritteln des Jahresanteils am KEF-RP
61100 . 743100	Gewerbesteuerumlage	ab 2020 Gesamtvervielfältiger 35 %
61100 . 744210	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage 45%
61100 . 744230	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	VG-Umlage Hebesatz ab 2019 37 %

### 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]	1.679.940,33	1.655.243,00	1.553.270,00	1.620.170,00	1.666.170,00	1.700.170,00
02 Aufwand [EUR]	1.016.835,56	1.350.000,00	1.246.000,00	1.270.000,00	1.308.000,00	1.342.000,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.288	1.288	1.288	1.288	1.288	1.288

### 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	789,47	1.048,14	967,39	986,02	1.015,53	1.041,93
02 Ertrag je Einwohner	1.304,30	1.285,13	1.205,95	1.257,90	1.293,61	1.320,01

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	

#### Auftraggeber

Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

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

#### Zielgruppe

Ortsgemeinden

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>11</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11	200	200	200	200	200
<b>E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>17.358</b>	<b>33.035</b>	<b>15.465</b>	<b>21.950</b>	<b>22.570</b>	<b>20.535</b>
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	450	5.000	600	550	500	450
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	16.560	15.685	14.665	13.700	12.870	11.885
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		12.000		7.500	9.000	8.000
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	348	350	200	200	200	200
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 17.347</b>	<b>- 32.835</b>	<b>- 15.265</b>	<b>- 21.750</b>	<b>- 22.370</b>	<b>- 20.335</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 17.347</b>	<b>- 32.835</b>	<b>- 15.265</b>	<b>- 21.750</b>	<b>- 22.370</b>	<b>- 20.335</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<u>- 17.347</u>	<u>- 32.835</u>	<u>- 15.265</u>	<u>- 21.750</u>	<u>- 22.370</u>	<u>- 20.335</u>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<u>- 17.397</u>	<u>- 32.835</u>	<u>- 15.265</u>	<u>- 21.750</u>	<u>- 22.370</u>	<u>- 20.335</u>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<u>- 17.397</u>	<u>- 32.835</u>	<u>- 15.265</u>	<u>- 21.750</u>	<u>- 22.370</u>	<u>- 20.335</u>
<b>F35 Aufnahme von Investitionskrediten</b>	<b>30.500</b>	<b>93.800</b>	<b>409.000</b>			
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	30.500	93.800	409.000			
<b>F36 Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>66.729</b>	<b>88.485</b>	<b>69.470</b>	<b>77.625</b>	<b>82.180</b>	<b>67.615</b>
792413 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	18.304	18.305	18.305	18.305	18.305	4.575
792522 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	3.452	3.485	3.505	3.530	3.555	900
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	37.602	59.090	39.825	47.710	51.990	53.550
792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.971	4.085	4.200	4.320	4.440	4.565
792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.400	3.520	3.635	3.760	3.890	4.025
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<u>- 36.229</u>	<u>5.315</u>	<u>339.530</u>	<u>- 77.625</u>	<u>- 82.180</u>	<u>- 67.615</u>
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<u>- 87.856</u>	<u>132.787</u>	<u>- 54.517</u>	<u>- 15.497</u>	<u>- 19.782</u>	<u>- 35.812</u>
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<u>- 124.085</u>	<u>138.102</u>	<u>285.013</u>	<u>- 93.122</u>	<u>- 101.962</u>	<u>- 103.427</u>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<u>- 124.085</u>	<u>138.102</u>	<u>285.013</u>	<u>- 93.122</u>	<u>- 101.962</u>	<u>- 103.427</u>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<u>- 84.126</u>	<u>- 121.320</u>	<u>- 84.735</u>	<u>- 99.375</u>	<u>- 104.550</u>	<u>- 87.950</u>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:**

61200 . 574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinsen für Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse
61200 . 575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	Zinsen für bereits aufgenommene Investitionskredite
61200 . 575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	Zinsen für voraussichtlich noch aufzunehmende Investitionskredite
61200 . 692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	voraussichtlich noch aufzunehmende Investitionskredite
61200 . 774300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinsen für Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse
61200 . 775110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	Zinsen für bereits aufgenommene Investitionskredite
61200 . 775190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	Zinsen für voraussichtlich noch aufzunehmende Investitionskredite / KFW Darlehen (860.000) mit 0,5 % - Restbetrag mit 1 %
61200 . 792531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	Tilgung von voraussichtlich noch aufzunehmenden Investitionskrediten KFW Kredit, die ersten 3 Jahre Tilgungsfrei

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:**

61200 . 794430	<i>Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)</i>	<i>KEF-RP entfällt ab dem 01.01.2024 auf Grund der Teilnahme am neuen Entschuldungsprogramm</i>
----------------	---	---

# ***Investitionsübersicht***

# Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

19.04.2024  
12:24:48

9 Fachbach

Betragangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>11100</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>									
<b>58</b>	<b>Erneuerung der Einlaufbauwerke</b>									
593 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau		104.000,00	160.000,00					
<i>Bemerkung:</i> Einlaufbauwerk des Fachbachs										
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>104.000,00</b>	<b>160.000,00</b>					
141 Investitionszuwendungen vom Bund	681410 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		62.500,00	96.000,00					
<i>Bemerkung:</i> Zuwendungsantrag wird bewilligt, wenn die genauen Kosten feststehen										
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>62.500,00</b>	<b>96.000,00</b>					
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>41.500,00</b>	<b>64.000,00</b>					
<b>11420</b>	<b>Liegenschaften</b>									
<b>2</b>	<b>Erwerb von Grundstücken</b>									
591 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden (Anlagen im Bau)	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	096100 Anlagen im Bau	897,21	5.000,00						
<i>Bemerkung:</i> vorsorglicher Ansatz Grunderwerbsfälle z.B. für Straßenparzellen im Privateigentum, notwendig für Widmungen										
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>897,21</b>	<b>5.000,00</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>897,21</b>	<b>5.000,00</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

19.04.2024  
12:24:48

9 Fachbach

Betragangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>11420</b>	<b>Liegenschaften</b>									
<b>60</b>	<b>Baugebiet Oberau II</b>									
591 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden (Anlagen im Bau)	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	096100 Anlagen im Bau		75.000,00						
<i>Bemerkung: Grundstückserwerb</i>										
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>75.000,00</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>75.000,00</b>						
<b>36500</b>	<b>Kindertagesstätte</b>									
<b>62</b>	<b>Anbau Kath. Kindertagesstätte Fachbach</b>									
143 Auszahlungen Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	781430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	096100 Anlagen im Bau	250.000,00		345.000,00					
<i>Bemerkung:</i>										
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>250.000,00</b>		<b>345.000,00</b>					
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>250.000,00</b>		<b>345.000,00</b>					
<b>54100</b>	<b>Gemeindestraßen</b>									
<b>60</b>	<b>Baugebiet Oberau II</b>									
593 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau	92.507,88	6.000,00						
<i>Bemerkung: Einbau Deckschicht Orchideenweg</i>										
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>92.507,88</b>	<b>6.000,00</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>92.507,88</b>	<b>6.000,00</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

19.04.2024  
12:24:48

9 Fachbach

Betragsangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>55300</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>									
<b>64</b>	<b>Umplanung - Neugestaltung des Friedhofes</b>									
593 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	022190 Friedhöfe - sonstige Anlagen		100.000,00						
<i>Bemerkung:</i> Umgestaltung des Friedhofes geplante Gesamtkosten rd. 670.000 € Umsetzung über mehrere Jahre verteilt										
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>100.000,00</b>						
142 Investitionszuwendungen vom Land	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		50.000,00						
<i>Bemerkung:</i> I-Stock Antrag wurde gestellt										
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>50.000,00</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>50.000,00</b>						
<b>57310</b>	<b>Allg. Einrichtungen und Unternehmen</b>									
<b>51</b>	<b>Energetische Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses (Austausch der Fenster und der Heizung und Aufbringen einer Wärmedämmung)</b>									
143 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänd	231430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbände		81.200,00						
<i>Bemerkung:</i> Im Rahmen der Energ. Sanierung DGH wurde das Feuerwehrgerätehaus mitsaniert, die Kosten hierfür Erst. die VG										
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>81.200,00</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>- 81.200,00</b>						
<b>Auszahlungen insgesamt:</b>			<b>343.405,09</b>	<b>290.000,00</b>	<b>505.000,00</b>					
<b>Einzahlungen insgesamt:</b>				<b>193.700,00</b>	<b>96.000,00</b>					
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>343.405,09</b>	<b>96.300,00</b>	<b>409.000,00</b>					

# ***Stellenplan***

# Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2024 Hauptplan

19.04.2024  
12:24:50

9 Fachbach

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
<b>1 Organisation und Finanzen</b>														
<b>11100 Verwaltungssteuerung</b>														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter in	EG 1				0,170	0,170	0,170	0,170	0,170	0,170	
<b>57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen</b>														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 2Ü				0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	
<b>Gesamt:</b>								<b>0,290</b>	<b>0,290</b>	<b>0,290</b>	<b>0,290</b>	<b>0,290</b>	<b>0,290</b>	

# ***Übersichten zum Haushaltsplan***

**Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
Hauptplan 2024**

9 Fachbach

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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

**Hauptplan 2024**

9 Fachbach

Muster 26

<b>Ifd. Nr.</b>	<b>HHJahr</b>	<b>Jahr</b>	<b>Betrag in €</b>
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-60.938,01
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+19.238,09
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	+40.809,92
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	+312.423,04
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-48.457,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	+20.032,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		+283.108,04
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-58.343,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-49.848,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-47.693,00
11	<b>Summe</b>		+127.224,04

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

9 Fachbach

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	445.866,00	- 44.302,00	123.987,00	93.122,00	101.962,00	103.427,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	66.728,00	88.485,00	69.470,00	65.625,00	66.180,00	50.615,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			10.522,00	10.522,00	10.522,00	10.522,00
<b>4</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>379.138,00</b>	<b>- 132.787,00</b>	<b>43.995,00</b>	<b>16.975,00</b>	<b>25.260,00</b>	<b>42.290,00</b>
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				12.000,00	16.000,00	17.000,00
<b>6</b>	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>379.138,00</b>	<b>- 132.787,00</b>	<b>43.995,00</b>	<b>4.975,00</b>	<b>9.260,00</b>	<b>25.290,00</b>

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	261.144,00
Jahr 2025:	245.647,00
Jahr 2026:	225.865,00
Jahr 2027:	190.053,00

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung							
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge	
							in EUR
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:						
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	64.188	62.475	0	1.713	
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	63.574	57.458	0	6.116	
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	205.300	62.222	0	143.078	
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	445.867	66.729	0	379.138	
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	-44.302	88.485	0	-132.787	
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	123.987	69.470	9.900	44.617	
8	<b>Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)</b>						441.875
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2025	93.122	77.625	9.900	5.597	
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2026	101.962	82.180	9.900	9.882	
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2027	103.427	67.615	9.900	25.912	
12	<b>Summe 8-11</b>						<b>0</b>
						<b>483.267</b>	

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

### Hauptplan 2024

Muster 28

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2021		2.057.491
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2022	312.423	2.369.914
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2023	-48.457	2.321.457
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	81.137	2.402.594
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2025	21.022	2.423.616
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2026	32.127	2.455.743
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2027	35.587	2.491.330

<b>Fachbach</b>								
<b>Übersicht über rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023		425.989,00 €						
lfd.Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- werte in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag <sup>3</sup>	freiwillige Tilgung	Saldo <small>((Spalte 2 + 3) - 1)</small>	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes"	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrage s sowie der freiwilligen Tilgung"	Saldo <small>(Spalte 6 - 5)</small>
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	10.522,03 €	10.522,03 €	43.964,00 €	43.964,00 €	305.138,97 €	261.174,97 €	- 43.964,00 €
2	2025	10.522,03 €	10.522,03 €	4.945,00 €	4.945,00 €	294.616,93 €	289.671,93 €	- 4.945,00 €
3	2026	10.522,03 €	10.522,03 €	9.260,00 €	9.260,00 €	284.094,90 €	274.834,90 €	- 9.260,00 €
4	2027	10.522,03 €	10.522,03 €	25.290,00 €	25.290,00 €	273.572,87 €	248.282,87 €	- 25.290,00 €
5	2028	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	263.050,83 €	263.050,83 €	- €
6	2029	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	252.528,80 €	252.528,80 €	- €
7	2030	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	242.006,77 €	242.006,77 €	- €
8	2031	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	231.484,73 €	231.484,73 €	- €
9	2032	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	220.962,70 €	220.962,70 €	- €
10	2033	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	210.440,67 €	210.440,67 €	- €
11	2034	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	199.918,63 €	199.918,63 €	- €
12	2035	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	189.396,60 €	189.396,60 €	- €
13	2036	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	178.874,57 €	178.874,57 €	- €
14	2037	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	168.352,53 €	168.352,53 €	- €
15	2038	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	157.830,50 €	157.830,50 €	- €
16	2039	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	147.308,47 €	147.308,47 €	- €
17	2040	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	136.786,43 €	136.786,43 €	- €
18	2041	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	126.264,40 €	126.264,40 €	- €
19	2042	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	115.742,37 €	115.742,37 €	- €
20	2043	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	105.220,33 €	105.220,33 €	- €
21	2044	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	94.698,30 €	94.698,30 €	- €
22	2045	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	84.176,27 €	84.176,27 €	- €
23	2046	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	73.654,23 €	73.654,23 €	- €
24	2047	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	63.132,20 €	63.132,20 €	- €
25	2048	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	52.610,17 €	52.610,17 €	- €
26	2049	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	42.088,13 €	42.088,13 €	- €
27	2050	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	31.566,10 €	31.566,10 €	- €
28	2051	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	21.044,07 €	21.044,07 €	- €
29	2052	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	10.522,03 €	10.522,03 €	- €
30	2053	10.522,03 €	10.522,03 €		- €	- €	0,00 €	0,00 €

Entgültiges Enschuldenvolumen	110.328,00 €
-------------------------------	--------------

## Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Muster 31  
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

**Arzbach**

lfd. Nr	Posten	Bezeichnung	Angabe
1		Haushaltsjahr	<b>2024</b>
2		maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2018 - 2022
3		Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	16.12.2020
4		Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	1.052.301
5	F 15 + F 18 + F 21 b	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	1.573.710
6		Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	78.686
7		weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	-
8		Abweichung in Euro	- 409.000
9		rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.539.987
10		rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für das 2. Jahr im Doppelhaushalt	-

## Bilanz Fachbach 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
<b>Aktivseite</b>				<b>Passivseite</b>			
1.	Anlagevermögen	5.940.303,28	6.052.078,28	1.	Eigenkapital	2.057.491,36	2.369.914,40
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	296.669,86	285.988,44	1.1.	Kapitalrücklage	2.016.681,44	2.057.491,36
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	296.669,86	285.988,44	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	40.809,92	312.423,04
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.056.262,76	1.989.968,58
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	5.643.633,42	5.766.089,84	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.974.774,38	1.903.603,79
1.2.1.	Wald, Forsten	324.425,73	320.772,36	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	718.098,01	697.504,64
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	370.457,96	370.457,96	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	552.996,45	523.059,71
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.052.928,32	1.023.658,66	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	703.679,92	683.039,44
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.654.008,33	2.563.683,65	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	952,00	899,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	81.488,38	86.364,79
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5,00	5,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.930,11	29.515,56	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	94.539,00	150.000,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.205.925,97	1.457.097,65	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	44.539,00	
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	50.000,00	150.000,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.781.469,65	1.616.045,54
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

## Bilanz Fachbach 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

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	775.515,46	757.559,03
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	775.515,46	757.559,03
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	49.098,98	73.375,96	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	27.207,00	4.614,99
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	86.013,45	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	49.098,98	73.375,96	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	890.973,74	851.516,52
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	49.098,98	33.830,51	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.760,00	2.355,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		282,00	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						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		2.454,20				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		36.809,25				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Fachbach 2022

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	360,51	474,28				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	360,51	474,28				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>5.989.762,77</b>	<b>6.125.928,52</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>5.989.762,77</b>	<b>6.125.928,52</b>