

# ORTSGEMEINDE MISSELBERG



**Haushaltsplan  
mit Haushaltssatzung  
für die Haushaltsjahre  
2023 und 2024**

## Inhaltsverzeichnis

		<b><u>Seite</u></b>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	7
3	Haushaltsvermerke	22
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	23
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	30
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	32
5.2	Produktplan mit Konten	35
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	65
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	67
6.2	Produktplan mit Konten	70
7	Investitionsübersicht	75
8	Übersichten zum Haushaltsplan	77
8.1	Freie Finanzspitze	78
8.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	79
9	Bilanz 2021	80

# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Misselberg für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 (Doppelhaushalt) vom XX.XX.XXX

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 02.03.2017, (GVBl. S. 21), 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 keine genehmigungspflichtigen Teile.

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	135.750 Euro	137.150 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	149.007 Euro	144.002 Euro
<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>- 13.257 Euro</b>	<b>- 6.852 Euro</b>
2. im Finanzhaushalt		
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	129.475 Euro	130.875 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	138.617 Euro	133.617 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<b>- 9.142 Euro</b>	<b>- 2.742 Euro</b>
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro	0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro	0 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro	0 Euro
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	100 Euro	100 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.000 Euro	0 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>- 14.900 Euro</b>	<b>100 Euro</b>
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	24.042 Euro	2.642 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	0 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<b>24.042 Euro</b>	<b>2.642 Euro</b>
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	153.617 Euro	133.617 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>153.617 Euro</u>	<u>133.617 Euro</u>
<b>Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr</b>	<b>0 Euro</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	0 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 die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wie folgt festgesetzt:

### Grundsteuer

	2023	2024
Grundsteuer A	345 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.	465 v.H.

### Gewerbsteuer

380 v.H.	380 v. H.
----------	-----------

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

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
• für den ersten Hund	40,00 EUR	40,00 EUR
• für den zweiten Hund	50,00 EUR	50,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	90,00 EUR	90,00 EUR
• für den ersten gefährlichen Hund	260,00 EUR	260,00 EUR
• für den zweiten gefährlichen Hund	360,00 EUR	360,00 EUR
• für jeden weiteren gefährlichen Hund	500,00 EUR	500,00 EUR

### **§ 5 Gebühren und Beiträge**

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 22. Dezember 2015 (GVBl. S. 393) werden festgesetzt.

### **§ 6 Eigenkapital**

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	290.484 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	283.566 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	270.309 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	263.457 Euro

### **§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.000 Euro überschritten sind.

### **§ 8 Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro sind einzeln im jeweiligen Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Misselberg, den  
Ortsgemeinde Misselberg  
In der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Thomas Schulz  
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

**Hinweis:**

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

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
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  
Verbandsgemeindeverwaltung

Uwe Bruchhäuser  
Bürgermeister der  
Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Dienstsiegel

# Haushaltsplan 2023/2024

## Vorbericht

### Funktion des Vorberichts

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

### Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
  - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
  - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
  - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
2. Haushaltsjahr
  - 2.1. Rahmenbedingungen
  - 2.2. Ergebnishaushalt
  - 2.3. Finanzhaushalt
  - 2.4. Teilhaushalte
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite
  - 4.1. Entwicklung der Investitionskredite
  - 4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
5. Stellenplan
6. Ausblick
7. Statistische Daten

# 1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

## 1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in EUR)
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-2.396
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-6.941
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	23.721
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	19.267
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-6.918
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	-13.257
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-6.852
8	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1-7)</b>		<b>6.624</b>
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	-4.102
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	-1.787
11	<b>Summe</b>		<b>-5.889</b>

## 1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in EUR		
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	4.226	3.811	415
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-6.941	12.653	-19.594
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	17.480	0	17.480
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	21.811	0	21.811
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-350	0	-350
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	-9.142	0	-9.142
8	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-2.742	0	-2.742
9	<b>Summe 1-8 (vorzutragender Betrag)</b>				<b>7.878</b>
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2025	8	0	8
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2026	1.408	0	1.408
12	<b>Summe 10-11</b>				<b>1.416</b>

## 1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

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	2020	23.721	271.397
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2021	19.267	290.484
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2022	-6.918	283.566
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2023	-13.257	270.309
5	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	-6.852	263.457
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2025	-4.102	259.355
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2026	-1.787	257.568

## **2. Haushaltsjahr**

### **2.1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2023**

**Das Haushaltsrundsreiben für das Haushaltsjahr 2023 wurde vom Ministerium des Innern und für Sport noch nicht übersendet und wird nachgereicht.**

**Entwicklung der Grundsteuer A und B**

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2021	2022	2023
Grundsteuer A	300 v.H.	320 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	365 v.H.	385 v.H.	465 v.H.
Gewerbsteuer	365 v.H.	375 v.H.	380 v.H.



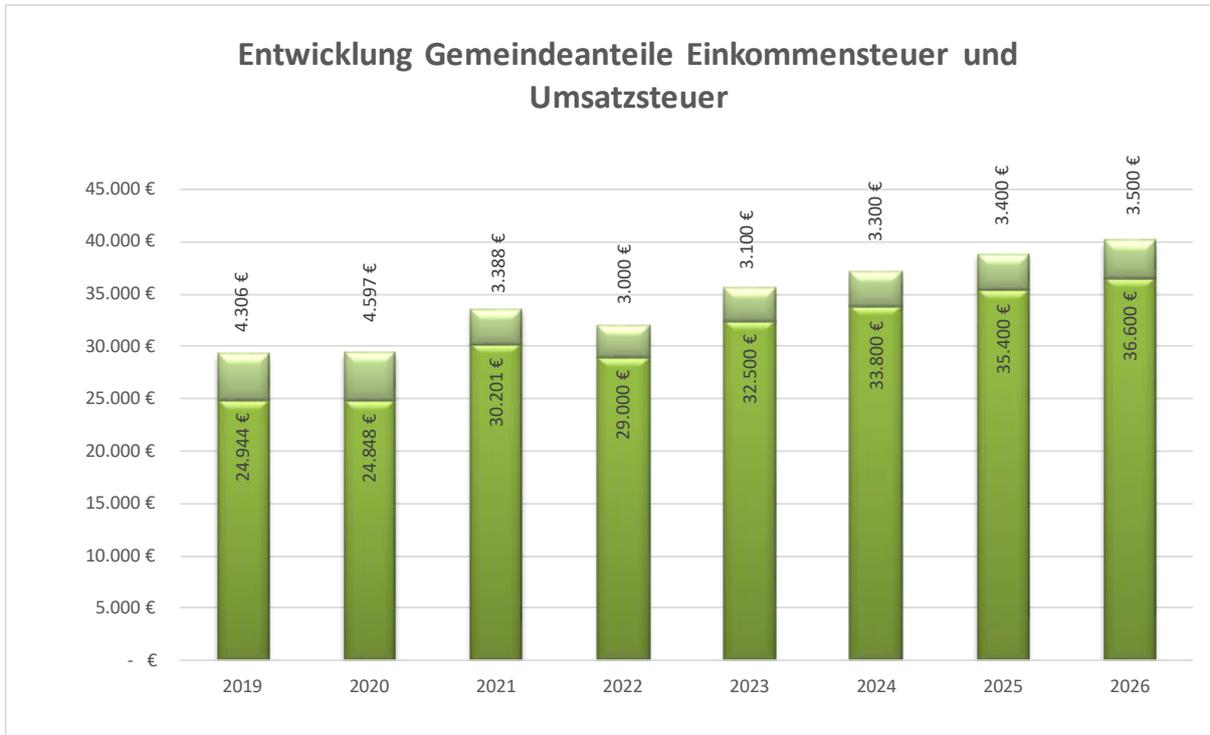
**Entwicklung der Gewerbsteuer**

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet.



**Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer**

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2022 errechnet. Diese weisen einen leichten Anstieg aus.



**Entwicklung des Familienleistungsausgleichs**

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



**Entwicklung der Schlüsselzuweisungen**

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

Diese werden als Schwellenwert bezeichnet und betragen für das Haushaltsjahr 2023, 1.373,33 EUR/ Einwohner (1.807,01 EUR Landesdurchschnitt x 76%). Allerdings hat das Land von einer weiteren Absenkung Gebrauch gemacht und den Schwellenwert auf 1.097,43 € festgesetzt.

Durch die Änderung des Kommunalen Finanzausgleiches werden den Gemeinden nur noch 90% (früher 100%) als Ausgleich zwischen dem Schwellenwert und der Steuerkraftmesszahl pro Einwohner gewährt.

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2021	2022	2023
landesdurchschnittliche Steuerkraft je €/Einwohner	1.165,51	1.189,31	1.807,01
Schwellenwert in %	78,50	78,50	76,00
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	914,93	933,61	1.373,33

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Misselberg liefern folgende Werte:

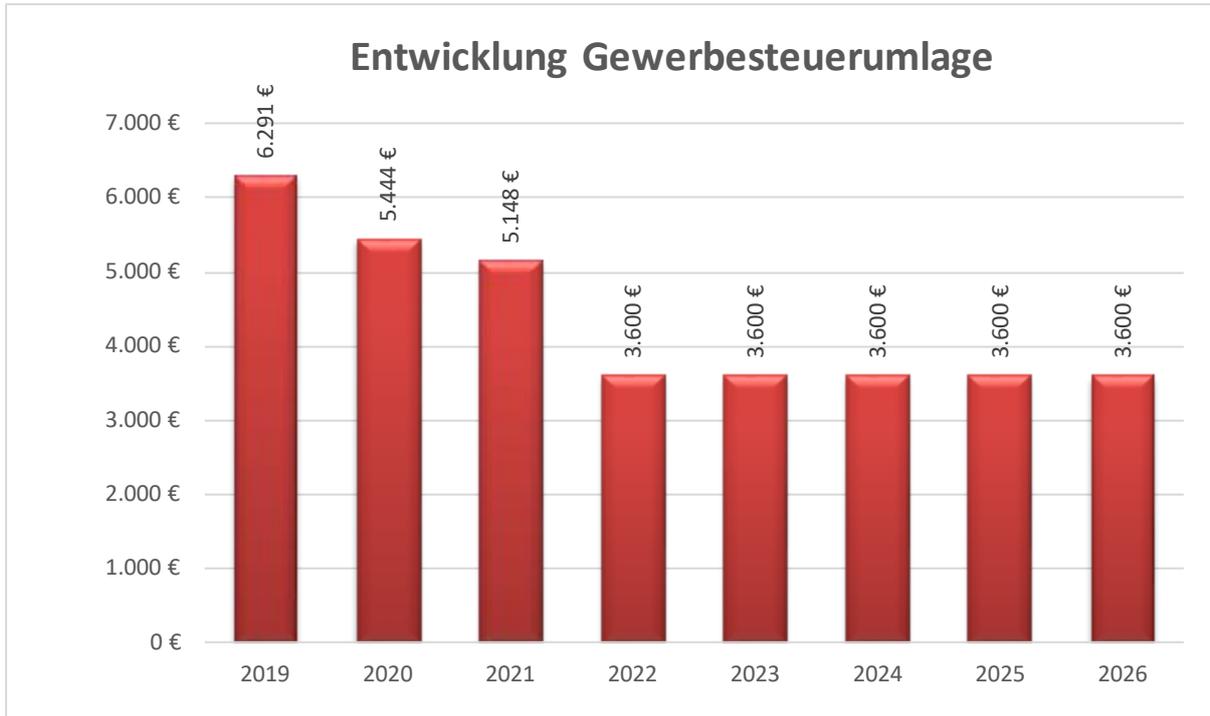
Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2019	89	63.783,00	716,66
2020	88	64.597,00	734,06
2021	83	87.315,00	1.051,99
2022	87	89.415,00	1.027,76
2023	95	80.698,00	849,45

Damit liegt die Ortsgemeinde Misselberg unter dem Schwellenwert und erhält die Schlüsselzuweisung A.



**Gewerbsteuerumlage**

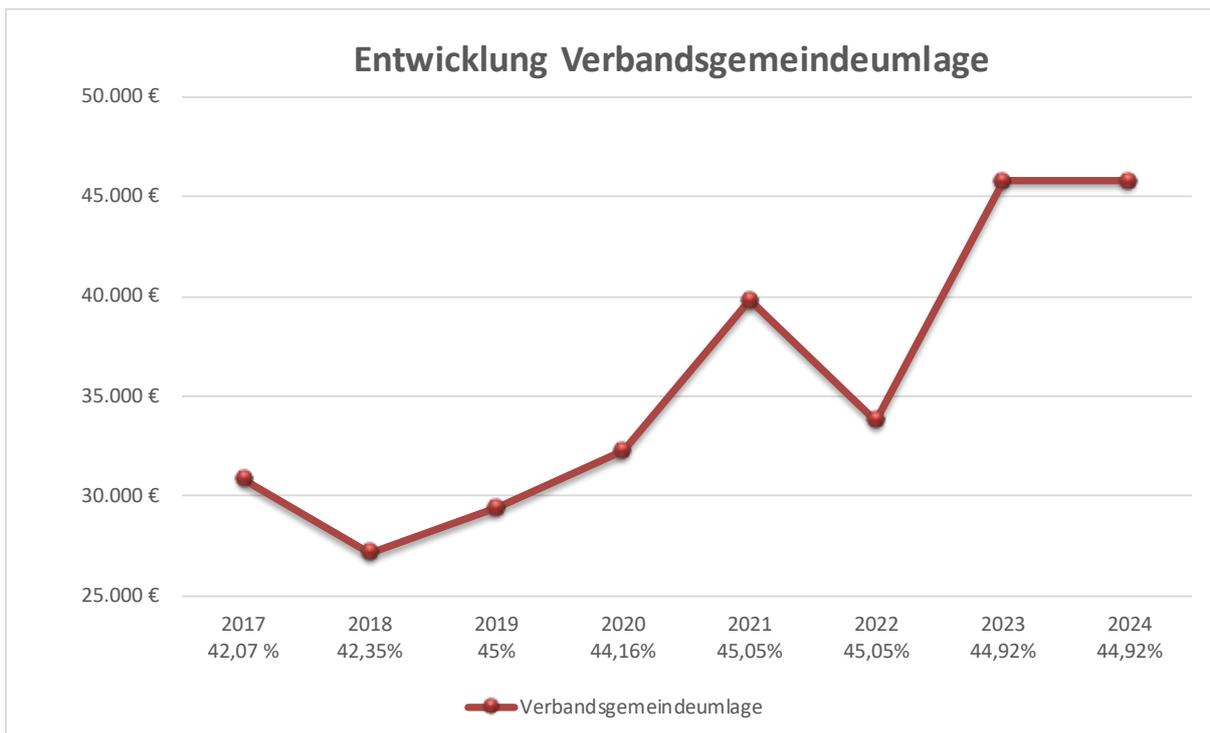
Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbsteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen



**Verbandsgemeindeumlage**

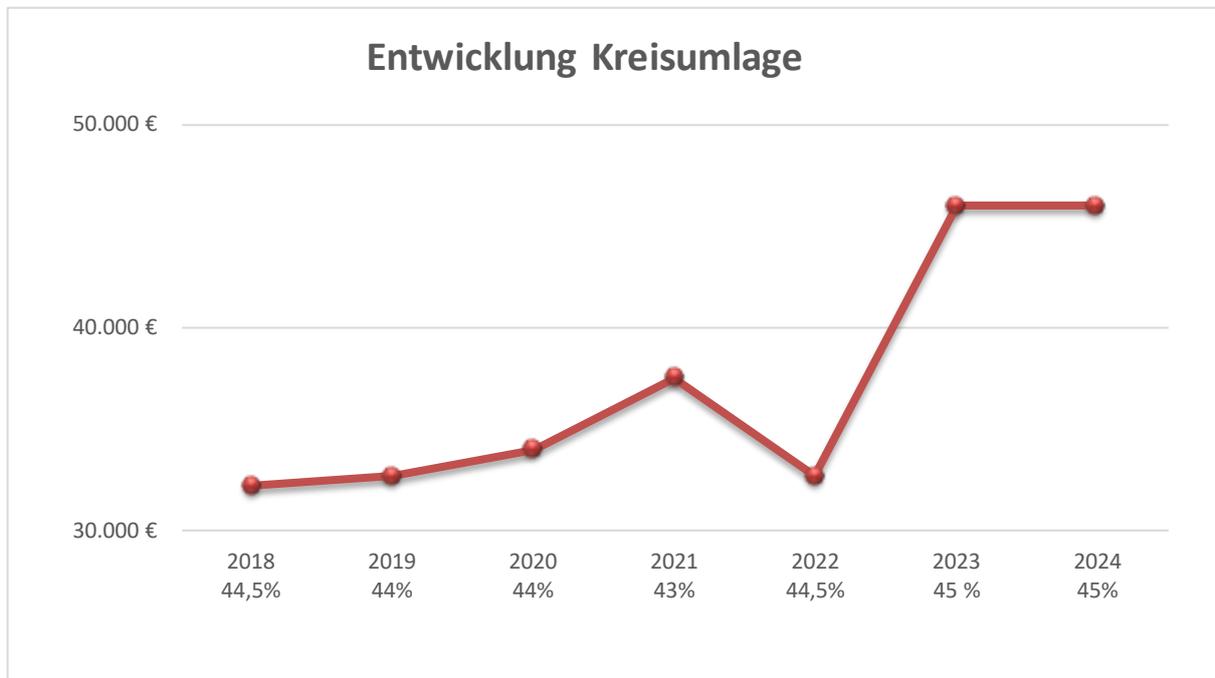
Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage ist gegenüber dem Vorjahr um 1,5% von 36% auf **34,5 % gesunken**.

Für die Gemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau wurde zusätzlich ein Umlagesatz in Form einer "Sonderumlage Kindergarten" in Höhe von vorläufig **10,42% festgesetzt**.

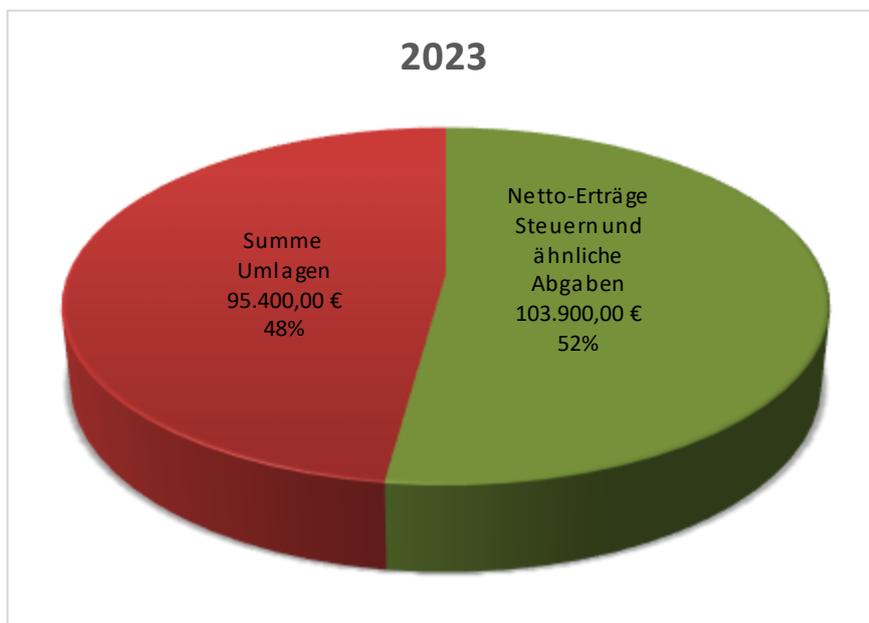


### Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2023 wird im Vergleich zu 2021 voraussichtlich von 43% auf 45% steigen.

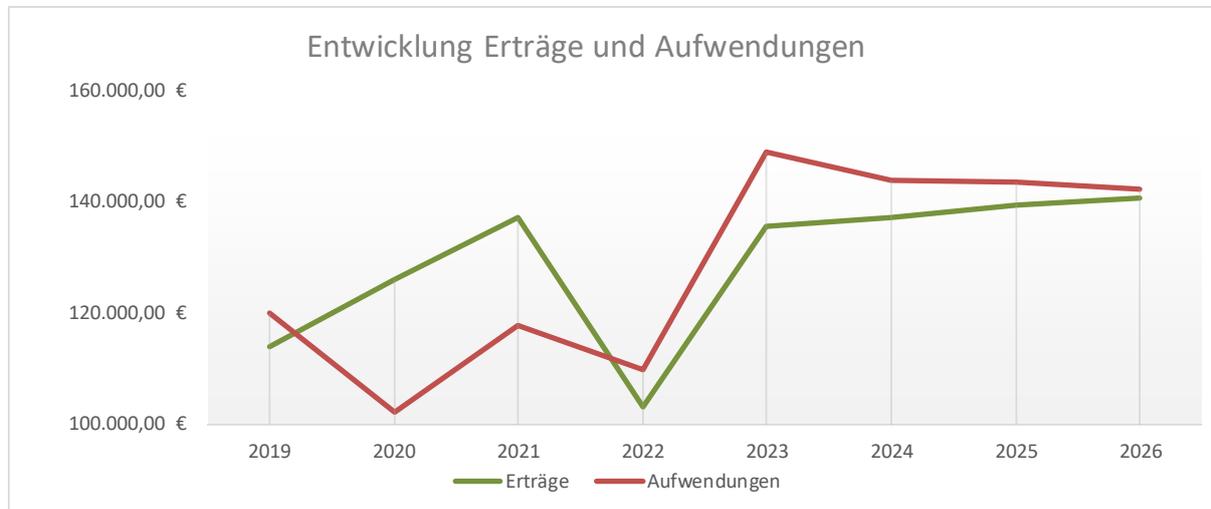


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 8.500,00 EUR, was einem Anteil von 8,18 % entspricht.



## 2.1. 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 weiterhin nicht aus, um die Aufwendungen zu decken. Eine leichte Absenkung der Aufwendungen könnte ab 2026 erwartet werden.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2021	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	137.159	102.369	135.130	136.530	138.830	140.160
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	116.871	109.742	148.987	143.982	143.532	142.547
<b>Ergebnis Verwaltungstätigkeit</b>	<b>E16</b>	<b>20.288</b>	<b>-7.373</b>	<b>-13.857</b>	<b>-7.452</b>	<b>-4.702</b>	<b>-2.387</b>
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	73	625	620	620	620	620
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	1.094	170	20	20	20	20
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>24</b>	<b>19.267</b>	<b>-6.918</b>	<b>-13.257</b>	<b>-6.852</b>	<b>-4.102</b>	<b>-1.787</b>
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
<b>Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich</b>		<b>19.267</b>	<b>-6.918</b>	<b>-13.257</b>	<b>-6.852</b>	<b>-4.102</b>	<b>-1.787</b>
<b>Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag</b>		<b>19.267</b>	<b>-6.918</b>	<b>-13.257</b>	<b>-6.852</b>	<b>-4.102</b>	<b>-1.787</b>

### Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

Der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich kann nach der Planung für die folgenden Haushaltsjahre 2023 und 2024 nicht erfüllt werden.

## Wesentliche Abweichungen

### Erträge

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2022 mit Mehrerträgen gerechnet. Ursächlich hierfür sind der Anstieg am Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und die Erhöhung der Realsteuerhebesätze. Weiter führt der Familienleistungsausgleich zu Mehrerträgen.

Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige“ sind Mehrerträge von rund 15.000 EUR zu erwarten. Hauptsächlich ist dies auf den Erhalt der Schlüsselzuweisung A (+ 21.300 EUR) zurückzuführen, die sich wiederum in der Neuregelung des kommunalen Finanzausgleichs begründet.

Bei den "Privatrechtlichen Leistungsentgelten" erhöhen sich die Erträge von Holzverkäufen auf 19.200 EUR.

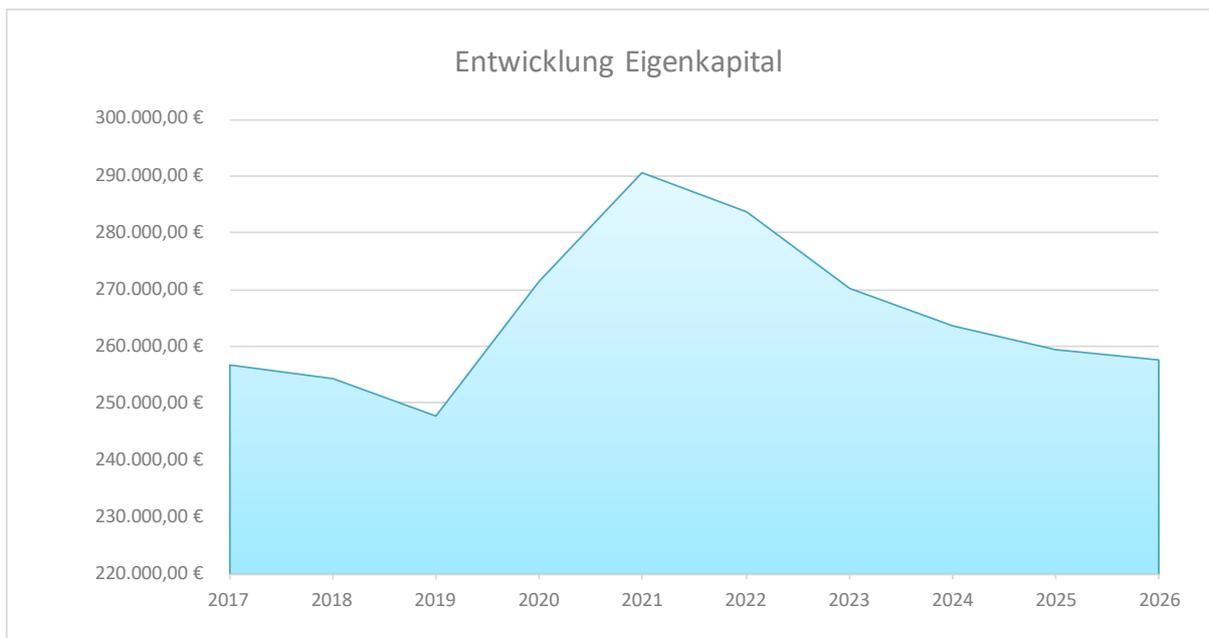
### Aufwendungen

Bei den "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen" sind für das Haushaltsjahr 2023 rund 34.430 EUR geplant, das sind 14.775 EUR mehr als im Vorjahr. Hier werden im wesentlichen Zahlungen für den gesamten Verwaltungs- und Betriebsaufwand, wie z.B. Unterhaltungs- und Betriebskosten, Geschäftsausgaben, Kostenerstattungen, Versicherungen etc. dargestellt. Diese Abweichungen resultieren aus der geplanten Unterhaltung am Dorfgemeinschaftshaus (Verlegung von Terrassenplatten - 3.000 EUR), die Stromkabelverlegung (3.200 EUR) und den Kostenerhöhungen für Strom und Heizung. Ein weiterer großer Punkt sind die Forstarbeiten (rd. 16.770 EUR).

Der Ansatz unter der Position „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen“ fällt mit 96.600 EUR höher aus als im Vorjahr (+ 25.250 EUR). Dies ist hauptsächlich auf die Erhöhung der Kreis- sowie der Verbandsgemeindeumlage aufgrund der höheren Steuerkraftmesszahl zurückzuführen.

### Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Auf Grund des voraussichtlich negativen Jahresergebnisses in 2023 bzw. in den Folgejahren stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals alles andere als positiv dar. (siehe Schaubild).



## 2.2. 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 2021	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	21.811	-350	-9.142	-2.742	8	1.408
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-146	0	-14.900	100	100	100
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	21.664	-350	-24.042	-2.642	108	1.508
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	0	0	0	0	0	0
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	-21.664	350	24.042	2.642	-108	-1.508
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-21.664	350	24.042	2.642	-108	-1.508
Ergebnisvortrag Pos. 23		21.811	-350	-9.142	-2.742	8	1.408

### 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 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen weist einen Fehlbetrag in Höhe von 9.142 EUR aus. In 2024 ist mit einem Saldo von - 2.742 EUR zu rechnen.

### 3. Entwicklung der Investitionen

#### Investitionen gesamt 2023

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2023 beträgt: 15.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2023 beträgt (inkl. Grabnutzungsentgelte von 100 EUR): 100 EUR

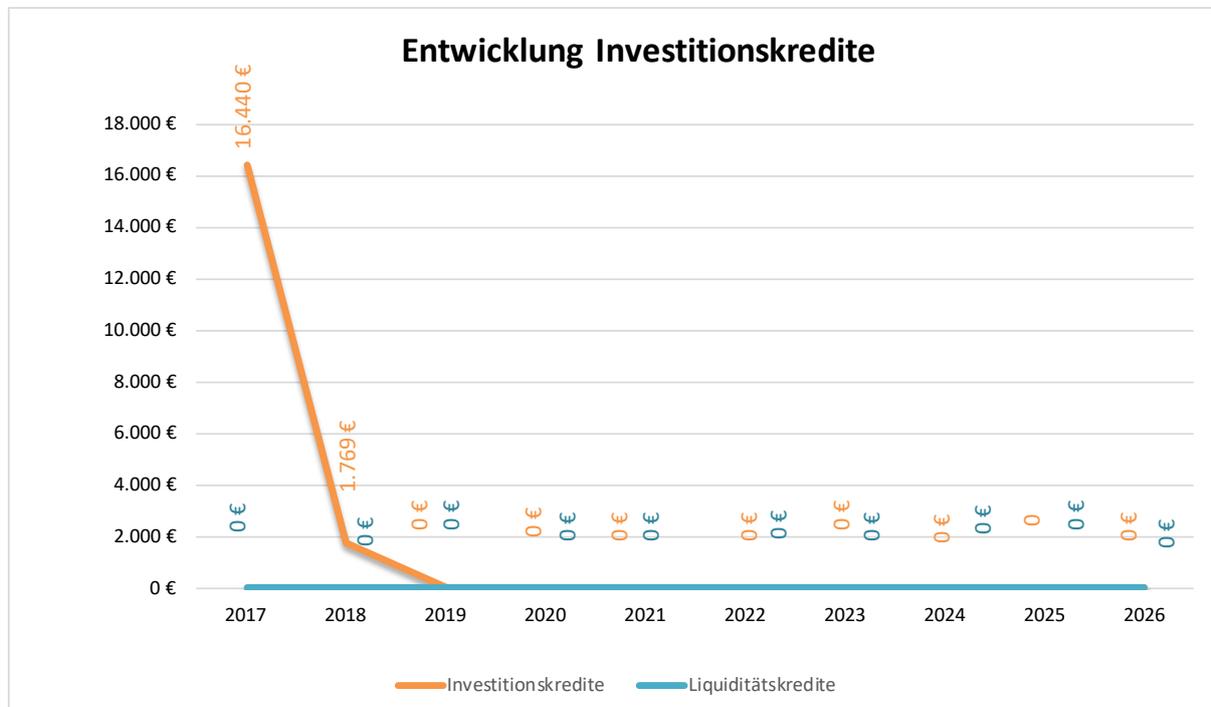
**Saldo 14.900 EUR**

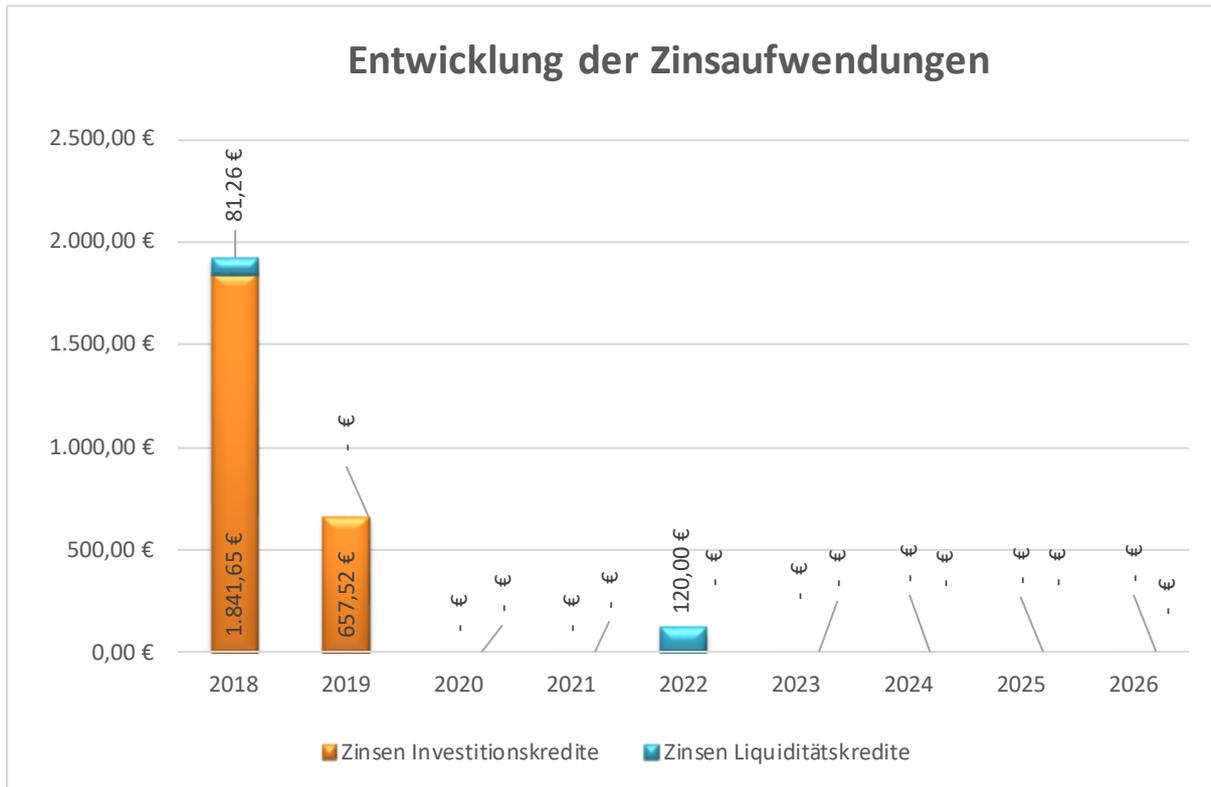
Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Misselberg ist dem Haushaltsplan gesondert beigefügt.

### 4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		€	€
1	Anleihen	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Die Ortsgemeinde Misselberg ist seit 2019 schuldenfrei.





#### 4.1. Entwicklung der Investitionskredite

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

Haushaltsjahr	2021 (EUR)	2022 (EUR)	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0	0	0	0	0	0
Tilgung	0	0	0	0	0	0
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	170	20	20	20	20	20

#### 4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2021 Forderungen gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau in Höhe von 90.339,78 EUR auf.

Die Planung der nächsten Haushaltsjahre bis 2026 zeigt, dass der Finanzhaushalt nicht ausgeglichen werden kann und die Forderungen gegenüber der Einheitskasse abnehmen werden.

## 5. Stellenplan

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

Die Grafik veranschaulicht die üblichen Steigerungen der Personal- und Versorgungsaufwendungen. Die hohen Personalkosten in 2020 ergeben sich aus den Ehrensoldrückstellungen.



## 6. Ausblick

Trotz der wieder ansteigenden Steuerschätzung darf nicht übersehen werden, dass diesbezüglich für die Kommunen eine Planungsunsicherheit gegeben ist. Zudem reicht die Steuerkraft der Gemeinde aufgrund der hohen Umlagebelastungen nach wie vor nicht aus, um den tatsächlichen Finanzbedarf zu decken.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar.

Die Belastungen des Ergebnishaushaltes, nicht nur durch die Veranschlagung von Rückstellungen und Abschreibungen, sondern auch durch die hohen Umlagebelastungen machen den geforderten Haushaltsausgleich unmöglich.

Die Ortsgemeinde Misselberg plant lediglich die Verlegung von Terrassenplatten am Gemeindehaus in 2023. Weitere große Unterhaltungsmaßnahmen sind nicht geplant.

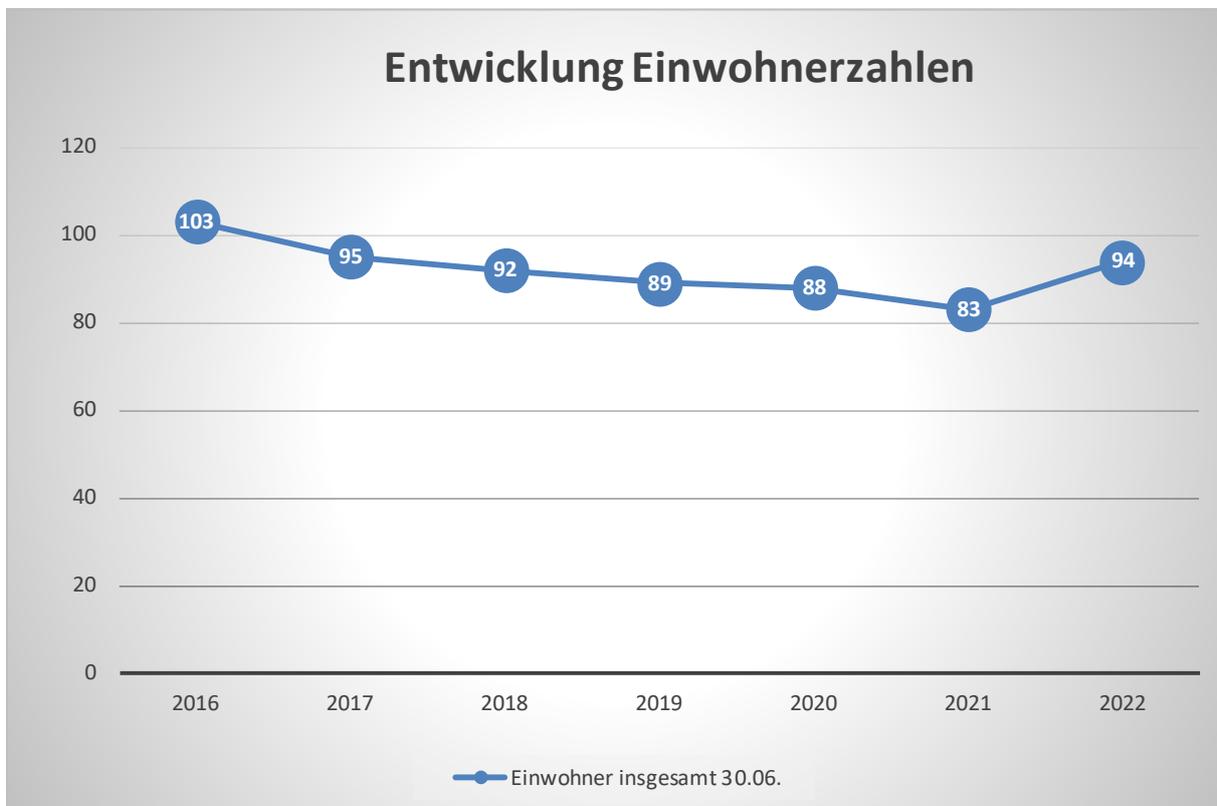
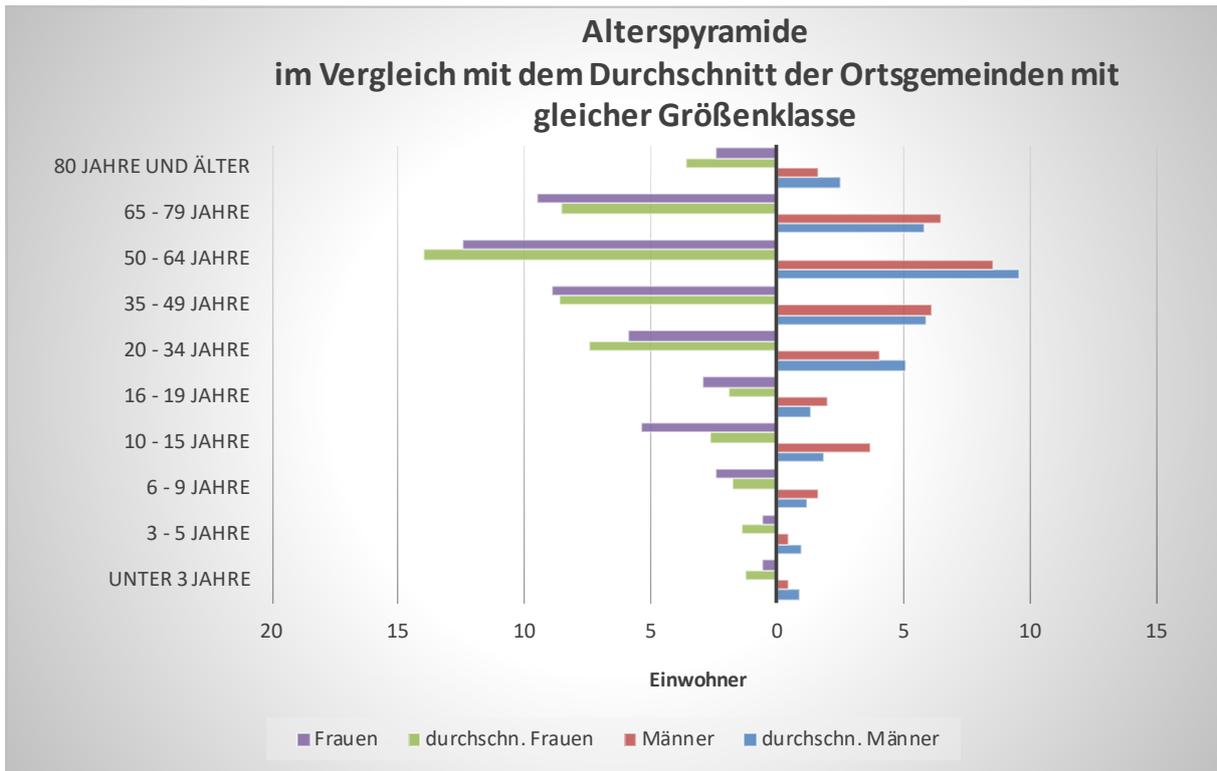
Die bisher gute finanzielle Ausstattung der Ortsgemeinde an liquiden Mitteln bietet noch für kurze Zeit eine Reserve und Sicherheit. Die geplanten Ankäufe von Grundstücken für das zukünftige Neubaugebiet, können daher aus den vorhandenen liquiden Mitteln gezahlt werden. Der Verkauf der Grundstücke ist jedoch erst für die Jahre 2027/2028 vorgesehen.

Damit die Ortsgemeinde jedoch liquide bleibt oder ihre liquiden Mittel ggfs. verbessert, ist das zukünftige Investitionsverhalten der Ortsgemeinde und dessen Finanzierung entscheidend. Wie die Kommunalaufsicht in ihren Genehmigungsschreiben zu den Haushalten schreibt, ist es wichtig vor Auftragsvergabe nochmal die Unabweisbarkeit und Notwendigkeit jeder einzelnen Maßnahme sowohl vom Grunde als auch der Höhe nach zu überprüfen. Die Gemeinde muss bestrebt sein jede Möglichkeit von Ausgabeersparungen und Einnahmeverbesserungen konsequent wahrzunehmen und freiwillige Aufgaben auf das unbedingt notwendige Maß zu beschränken. Dies gilt es in Zukunft umso mehr, da von seiten der Kreisverwaltung bereits angekündigt wurde, unausgeglichene Haushalte nicht zu genehmigen.

Für den Doppelhaushalt 2023-2024 wurden die einzelnen Haushaltsansätze auf deren Notwendigkeit und Höhe hin überprüft und entsprechend angepasst, so dass eine realistische Planung erfolgte.

Ebenfalls wird der Gemeinderat die Anhebung der Hebesätze rückwirkend zum 01.01.2023 beschließen. Diese Maßnahmen zeigen, dass die Ortsgemeinde bemüht ist, ihren Anteil an der Haushaltsverbesserung zu leisten.

## 7. Statistische Daten



# Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

## 1.1. Deckungsfähigkeit

### a) Ergebnishaushalt

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

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Misselberg 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.)

- Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Allg. Verwaltung
- Liegenschaften
- 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.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das gilt auch, wenn ein außerplanmäßiges Bedürfnis besteht. Entsprechendes gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

### c) Allgemeine Regelungen

Ansätze für ordentliche Auszahlungen sind zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes einseitig deckungsfähig.

## 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 Misselberg 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 Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>E1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>95.580,30</b>	<b>77.965,00</b>	<b>82.600,00</b>	<b>84.000,00</b>	<b>85.900,00</b>	<b>87.300,00</b>
	401100   Grundsteuer A	184,65	215,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	401200   Grundsteuer B	5.091,31	5.100,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
	401310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	53.200,76	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	30.200,57	29.000,00	32.500,00	33.800,00	35.400,00	36.600,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.388,19	3.000,00	3.100,00	3.300,00	3.400,00	3.500,00
	403300   Hundesteuer	454,16	350,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	405210   vom Land - Familienleistungsausgleich	3.060,66	3.300,00	3.800,00	3.700,00	3.900,00	4.000,00
<b>E2</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>22.772,55</b>	<b>4.594,00</b>	<b>21.300,00</b>	<b>21.300,00</b>	<b>21.300,00</b>	<b>21.300,00</b>
	411110   vom Land - Schlüsselzuweisung A			21.300,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00
	414420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	18.508,92	3.380,00				
	414440   vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	75,00					
	414480   vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	28,79	1.200,00				
	414590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	325,00					
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen	3.750,84					
	415900   Sonstige Sonderposten	84,00	14,00				
<b>E3</b>	<b>Erträge der sozialen Sicherung</b>						
<b>E4</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>3.868,75</b>	<b>2.580,00</b>	<b>1.605,00</b>	<b>1.605,00</b>	<b>1.605,00</b>	<b>1.605,00</b>
	431300   Gebühren für die Bauüberwachung		30,00				
	431900   Sonstige		40,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	186,49	810,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	654,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	432600   Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00		225,00	225,00	225,00	225,00
	436500   Jagdpacht		1.200,00				
	437000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.729,00					
	439000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	73,76					
<b>E5</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>11.101,58</b>	<b>8.015,00</b>	<b>20.850,00</b>	<b>20.850,00</b>	<b>20.850,00</b>	<b>20.850,00</b>
	441100   Erträge aus Verkäufen von Vorräten	9.796,98	7.565,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00
	441200   Mieten und Pachten	1.304,60	450,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>E6</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>975,00</b>	<b>250,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
	442410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	475,00	150,00			400,00	
	442420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	500,00					400,00
	442430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E7</b>	<b>Sonstige laufende Erträge</b>	<b>2.860,34</b>	<b>8.965,00</b>	<b>8.675,00</b>	<b>8.675,00</b>	<b>8.675,00</b>	<b>8.605,00</b>
	462500   Konzessionsabgaben	2.149,34	2.500,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	462900   Sonstige	325,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	466140   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	386,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	466190   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		5.665,00	5.675,00	5.675,00	5.675,00	5.605,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>137.158,52</b>	<b>102.369,00</b>	<b>135.130,00</b>	<b>136.530,00</b>	<b>138.830,00</b>	<b>140.160,00</b>
<b>E9</b>	<b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>7.018,76</b>	<b>6.575,00</b>	<b>5.915,00</b>	<b>6.315,00</b>	<b>6.315,00</b>	<b>6.315,00</b>
	501100   Aufwandsentschädigungen	3.732,00	4.000,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	501200   Beigeordnete		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	501400   Rats- und Ausschussmitglieder	325,00	150,00		400,00	400,00	400,00
	502910   Sonstige - Vergütungen		515,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	504900   Sonstige	378,12	380,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer	14,64	30,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	511300   ehrenamtlich Tätige	1.352,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	517000   Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	1.217,00		300,00	300,00	300,00	300,00
<b>E10</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>7.833,25</b>	<b>19.655,00</b>	<b>34.430,00</b>	<b>29.030,00</b>	<b>28.580,00</b>	<b>28.580,00</b>
	522000   Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	374,23	2.510,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	522001   Stromkosten	1.665,88	2.000,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	522002   Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.576,48		1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00
	522003   Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )		90,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	522004   Heizung	199,21		500,00	500,00	500,00	500,00
	522005   Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 27,47					
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	605,50	580,00	3.400,00	900,00	450,00	450,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	523130   Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	89,88	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523200   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.050,00	3.730,00	830,00	830,00	830,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	34,79	520,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	224,18	250,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	524700   Sonstige Verbrauchsmittel		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	65,00	550,00	380,00	380,00	380,00	380,00
	525420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	- 788,33	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	463,10	1.745,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00
	529100   sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	113,39	1.000,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	529200   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.237,41	7.600,00	16.770,00	16.770,00	16.770,00	16.770,00
<b>E11</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>11.153,54</b>	<b>10.037,00</b>	<b>10.030,00</b>	<b>10.025,00</b>	<b>10.025,00</b>	<b>9.040,00</b>
	532300   gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	273,00					
	534900   mit sonstigen Gebäuden	2.737,00					
	535800   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.751,00					
	535900   sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		17,00				
	537200   Kulturdenkmäler	10,00					
	537300   Denkmalzonen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	538500   Betriebs- und Geschäftsausstattung	382,54		30,00	30,00	30,00	30,00
	539900   Sonstige Abschreibungen		10.010,00	9.990,00	9.985,00	9.985,00	9.000,00
<b>E12</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>82.539,19</b>	<b>71.350,00</b>	<b>96.600,00</b>	<b>96.600,00</b>	<b>96.600,00</b>	<b>96.600,00</b>
	541430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	57,57	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	541900   an Sonstige		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	5.147,87	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	37.545,00	32.700,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	39.788,75	33.800,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00
<b>E13</b>	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>						
<b>E14</b>	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>8.325,90</b>	<b>2.125,00</b>	<b>2.012,00</b>	<b>2.012,00</b>	<b>2.012,00</b>	<b>2.012,00</b>
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		50,00				
	561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		50,00				

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	562500   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	6.117,09	100,00				
	562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	672,08	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563100   Büromaterial		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563200   Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563400   Telefon, Datenübertragungskosten		50,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	221,67	210,00	255,00	255,00	255,00	255,00
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	85,87		90,00	90,00	90,00	90,00
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	137,53	100,00	140,00	140,00	140,00	140,00
	564190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	7,99	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	925,37	915,00	902,00	902,00	902,00	902,00
	568100   Grundsteuer	69,55	40,00	85,00	85,00	85,00	85,00
	569200   Verfügungsmittel	39,53	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	569300   Repräsentationen		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>116.870,64</b>	<b>109.742,00</b>	<b>148.987,00</b>	<b>143.982,00</b>	<b>143.532,00</b>	<b>142.547,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.287,88</b>	<b>- 7.373,00</b>	<b>- 13.857,00</b>	<b>- 7.452,00</b>	<b>- 4.702,00</b>	<b>- 2.387,00</b>
<b>E17</b>	<b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>73,15</b>	<b>625,00</b>	<b>620,00</b>	<b>620,00</b>	<b>620,00</b>	<b>620,00</b>
	471430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	472000   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	73,15	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		25,00	20,00	20,00	20,00	20,00
<b>E18</b>	<b>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>1.093,91</b>	<b>170,00</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
	574300   an Gemeinden und Gemeindeverbände		120,00				
	575120   an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen						
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	579900   Sonstige	1.093,91					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 1.020,76</b>	<b>455,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>19.267,12</b>	<b>- 6.918,00</b>	<b>- 13.257,00</b>	<b>- 6.852,00</b>	<b>- 4.102,00</b>	<b>- 1.787,00</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>19.267,12</b>	<b>- 6.918,00</b>	<b>- 13.257,00</b>	<b>- 6.852,00</b>	<b>- 4.102,00</b>	<b>- 1.787,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>21.810,65</b>	<b>- 350,00</b>	<b>- 9.142,00</b>	<b>- 2.742,00</b>	<b>8,00</b>	<b>1.408,00</b>
<b>F24</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>						
<b>F25</b>	<b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	682700   Grabnutzungsentgelte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>F26</b>	<b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>F28</b>	<b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>146,42</b>	<b>100,00</b>				
	784400   Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	146,42	100,00				
<b>F29</b>	<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>			<b>15.000,00</b>			
	785910   Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			15.000,00			
<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>146,42</b>	<b>100,00</b>	<b>15.000,00</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 146,42</b>		<b>- 14.900,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>21.664,23</b>	<b>- 350,00</b>	<b>- 24.042,00</b>	<b>- 2.642,00</b>	<b>108,00</b>	<b>1.508,00</b>
<b>F35</b>	<b>Aufnahme von Investitionskrediten</b>						
<b>F36</b>	<b>Tilgung von Investitionskrediten</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>- 21.664,23</b>	<b>350,00</b>	<b>24.042,00</b>	<b>2.642,00</b>	<b>- 108,00</b>	<b>- 1.508,00</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>- 21.664,23</b>	<b>350,00</b>	<b>24.042,00</b>	<b>2.642,00</b>	<b>- 108,00</b>	<b>- 1.508,00</b>
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>F42</b>	<b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>- 21.664,23</u></b>	<b><u>350,00</u></b>	<b><u>24.042,00</u></b>	<b><u>2.642,00</u></b>	<b><u>- 108,00</u></b>	<b><u>- 1.508,00</u></b>
<b>F43</b>	<b><u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u></b>	<b><u>21.664,23</u></b>	<b><u>- 350,00</u></b>	<b><u>- 24.042,00</u></b>	<b><u>- 2.642,00</u></b>	<b><u>108,00</u></b>	<b><u>1.508,00</u></b>
<b>F44</b>	<b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>21.810,65</b>	<b>- 350,00</b>	<b>- 9.142,00</b>	<b>- 2.742,00</b>	<b>8,00</b>	<b>1.408,00</b>

# ***Teilhaushalt 1***

## ***Allgemeine Verwaltung***

## **Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung**

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11400	Zentrale Dienste	Funktionsaufgabe
3.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
4.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
5.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
6.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Freiwillige Aufgabe
7.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
8.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
9.	53100	Elektrizitätsversorgung	Freiwillige Aufgabe
10.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
11.	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Pflichtaufgabe
12.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Freiwillige Aufgabe
13.	55400	Naturschutz und Landschaftspflege	Freiwillige Aufgabe
14.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
15.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
16.	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	Freiwillige Aufgabe
17.	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	Freiwillige Aufgabe
18.	57319	Sonstiges	Freiwillige Aufgabe

# ***Ergebnis- und Finanzhaushalt***

***Teilhaushalt 1***

***Allgemeine Verwaltung***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.772,55	4.594,00				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.868,75	2.580,00	1.605,00	1.605,00	1.605,00	1.605,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.101,58	8.015,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	975,00	250,00	100,00	100,00	500,00	500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.860,34	8.965,00	8.675,00	8.675,00	8.675,00	8.605,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>41.578,22</i>	<i>24.404,00</i>	<i>31.230,00</i>	<i>31.230,00</i>	<i>31.630,00</i>	<i>31.560,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.018,76	6.575,00	5.915,00	6.315,00	6.315,00	6.315,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.833,25	19.655,00	34.430,00	29.030,00	28.580,00	28.580,00
E11	Abschreibungen	11.153,54	10.037,00	10.030,00	10.025,00	10.025,00	9.040,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	57,57	1.250,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.325,90	2.125,00	2.012,00	2.012,00	2.012,00	2.012,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>34.389,02</i>	<i>39.642,00</i>	<i>53.587,00</i>	<i>48.582,00</i>	<i>48.132,00</i>	<i>47.147,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>7.189,20</i>	<i>- 15.238,00</i>	<i>- 22.357,00</i>	<i>- 17.352,00</i>	<i>- 16.502,00</i>	<i>- 15.587,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	73,15	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.093,91					
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 1.020,76</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>6.168,44</i>	<i>- 15.038,00</i>	<i>- 22.157,00</i>	<i>- 17.152,00</i>	<i>- 16.302,00</i>	<i>- 15.387,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>6.168,44</u></b>	<b><u>- 15.038,00</u></b>	<b><u>- 22.157,00</u></b>	<b><u>- 17.152,00</u></b>	<b><u>- 16.302,00</u></b>	<b><u>- 15.387,00</u></b>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>8.252,36</i>	<i>- 8.470,00</i>	<i>- 18.042,00</i>	<i>- 13.042,00</i>	<i>- 12.192,00</i>	<i>- 12.192,00</i>
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	146,42	100,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			15.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146,42	100,00	15.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 146,42		- 14.900,00	100,00	100,00	100,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>8.105,94</u>	<u>- 8.470,00</u>	<u>- 32.942,00</u>	<u>- 12.942,00</u>	<u>- 12.092,00</u>	<u>- 12.092,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	8.252,36	- 8.470,00	- 18.042,00	- 13.042,00	- 12.192,00	- 12.192,00

# ***Produktplan mit Konten***

## ***Teilhaushalt 1***

### ***Allgemeine Verwaltung***

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
11100	Verwaltungssteuerung	2023 / 2024

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn, Klaus		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinden und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.		
<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>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>711</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
462900 Sonstige	325					
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	386	600	600	600	600	600
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>711</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>6.694</b>	<b>5.910</b>	<b>5.665</b>	<b>5.665</b>	<b>5.665</b>	<b>5.665</b>
501100 Aufwandsentschädigungen	3.732	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
501200 Beigeordnete		200	100	100	100	100
504900 Sonstige	378	380	150	150	150	150
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	15	30	15	15	15	15
511300 ehrenamtlich Tätige	1.352	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	1.217		300	300	300	300
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>50</b>				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50				
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>125</b>	<b>200</b>	<b>190</b>	<b>190</b>	<b>190</b>	<b>190</b>
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		50				
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	86		90	90	90	90
569200 Verfügungsmittel	40	50	50	50	50	50
569300 Repräsentationen		100	50	50	50	50
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.819</b>	<b>6.160</b>	<b>5.855</b>	<b>5.855</b>	<b>5.855</b>	<b>5.855</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 6.108</b>	<b>- 5.560</b>	<b>- 5.255</b>	<b>- 5.255</b>	<b>- 5.255</b>	<b>- 5.255</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<i>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
<i>E20 Ordentliches Ergebnis</i>	- 6.108	- 5.560	- 5.255	- 5.255	- 5.255	- 5.255
<i>E21 Außerordentliches Ergebnis</i>						
<i>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<i>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 6.108	- 5.560	- 5.255	- 5.255	- 5.255	- 5.255
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 5.177	- 6.110	- 5.555	- 5.555	- 5.555	- 5.555
<i>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 5.177	- 6.110	- 5.555	- 5.555	- 5.555	- 5.555
<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>						
<i>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 5.177	- 6.110	- 5.555	- 5.555	- 5.555	- 5.555

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11400	Zentrale Dienste	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1140	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<i>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</i>	29	50				
<i>414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>	29	50				
<i>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</i>		10				
<i>431900 Sonstige</i>		10				
<i>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	29	60				

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>70</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		20	20	20	20	20
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		50	30	30	30	30
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>177</b>	<b>360</b>	<b>265</b>	<b>265</b>	<b>265</b>	<b>265</b>
563100 <i>Büromaterial</i>		100	50	50	50	50
563200 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>	49	50	50	50	50	50
563400 <i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>		50	30	30	30	30
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	38	50	40	40	40	40
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i> ** GStB	90	110	95	95	95	95
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>177</b>	<b>430</b>	<b>315</b>	<b>315</b>	<b>315</b>	<b>315</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 148</b>	<b>- 370</b>	<b>- 315</b>	<b>- 315</b>	<b>- 315</b>	<b>- 315</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 148</b>	<b>- 370</b>	<b>- 315</b>	<b>- 315</b>	<b>- 315</b>	<b>- 315</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 148</b>	<b>- 370</b>	<b>- 315</b>	<b>- 315</b>	<b>- 315</b>	<b>- 315</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 177</b>	<b>- 270</b>	<b>- 285</b>	<b>- 285</b>	<b>- 285</b>	<b>- 285</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>- 177</b>	<b>- 270</b>	<b>- 285</b>	<b>- 285</b>	<b>- 285</b>	<b>- 285</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>- 177</b>	<b>- 270</b>	<b>- 285</b>	<b>- 285</b>	<b>- 285</b>	<b>- 285</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2023 / 2024

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114 Zentrale Dienste

Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Erwerb und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden; Verwaltung von Erbbaurechten, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen, Unterhaltung der Grundstücke.		
<b>Auftraggeber</b>		
Gemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Ratsbeschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
<b>E5</b> <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>153</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>
441200 Mieten und Pachten	153	450	450	450	450	450	450
<b>E8</b> <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>153</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>
<b>E10</b> <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>- 15</b>	<b>100</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )		50	30	30	30	30	30
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 15						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50	30	30	30	30	30
<b>E14</b> <b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>43</b>		<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7		7	7	7	7	7
568100 Grundsteuer	36		45	45	45	45	45
<b>E15</b> <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28</b>	<b>100</b>	<b>112</b>	<b>112</b>	<b>112</b>	<b>112</b>	<b>112</b>
<b>E16</b> <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>126</b>	<b>350</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>338</b>
<b>E19</b> <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20</b> <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>126</b>	<b>350</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>338</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>126</b>	<b>350</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>338</b>
<b>F23</b> <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>124</b>	<b>400</b>	<b>368</b>	<b>368</b>	<b>368</b>	<b>368</b>	<b>368</b>
<b>F27</b> <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F29</b> <b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>			<b>15.000</b>				
785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden ** Kauf von 3 Grundstücken für das zukünftige Neubaugebiet			15.000				
<b>F32</b> <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>15.000</b>				
<b>F33</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 15.000</b>				
<b>F34</b> <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>124</b>	<b>400</b>	<b>- 14.632</b>	<b>368</b>	<b>368</b>	<b>368</b>	<b>368</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>							

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
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)	124	400	368	368	368	368

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistik und Wahlen	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1210	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Bonn, Klaus

#### Verbale Beschreibung

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

#### Auftraggeber

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

#### Auftragsgrundlage

Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)

#### Zielgruppe

Einwohner / Wahlberechtigte

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	975	150			400	400
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	475	150			400	
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	500					400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	975	150			400	400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	325	150		400	400	400
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	325	150		400	400	400
** Wahlen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	325	150		400	400	400

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	650			- 400		
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	650			- 400		
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	650			- 400		
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	800			- 400		
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	800			- 400		
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	800			- 400		

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Hilgert, Lars

#### Verbale Beschreibung

Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege.

#### Auftraggeber

Gemeinderat

**Zielgruppe**

Einwohner / Bürger / Vereine

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>4</b>					
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4					
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>16</b>					
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	16					
<b>E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100	100	100	100	100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>50</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	200	200	200	200
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>30</b>		<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	30		30	30	30	30
<b>E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>		<b>100</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
541900 an Sonstige		100	50	50	50	50
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30</b>	<b>150</b>	<b>280</b>	<b>280</b>	<b>280</b>	<b>280</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 10</b>	<b>- 50</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 10</b>	<b>- 50</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 10</b>	<b>- 50</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>- 50</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</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>- 50</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</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>- 50</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2023 / 2024

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt :	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<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>						
<i>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>						
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>						
<i>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>						
<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>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Hilgert, Lars

#### Verbale Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze.

#### Auftraggeber

Land / Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

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

#### Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>		<b>200</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
462900 Sonstige		200	100	100	100	100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>200</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>		<b>25</b>				
502910 Sonstige - Vergütungen		25				
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>47</b>	<b>260</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		10	10	10	10	10
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	47	100	50	50	50	50
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	30	30	30	30
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47</b>	<b>285</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 47</b>	<b>- 85</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 47</b>	<b>- 85</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 47</b>	<b>- 85</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 47</b>	<b>- 75</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 47	- 75	- 40	- 40	- 40	- 40
<b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
<b>F38</b> Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F39</b> Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42</b> Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
<b>F44</b> nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 47	- 75	- 40	- 40	- 40	- 40

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Brings, Andreas

#### Verbale Beschreibung

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

#### Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

#### Auftragsgrundlage

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

#### Zielgruppe

Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E4</b> Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		30				
431300 Gebühren für die Bauüberwachung		30				

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E8</b> <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>		30				
<b>E14</b> <b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	6.117	100				
562500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	6.117	100				
<i>** Planungskosten BBPläne</i>						
<b>E15</b> <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	6.117	100				
<b>E16</b> <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	- 6.117	- 70				
<b>E19</b> <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b> <b>Ordentliches Ergebnis</b>	- 6.117	- 70				
<b>E21</b> <b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b> <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b> <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	- 6.117	- 70				
<b>F23</b> <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		30				
<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>		30				
<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>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>F41</b> <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b> <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43</b> <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44</b> <b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>		30				

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53100	Elektrizitätsversorgung	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5310	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E8</b> <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E15</b> <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E16</b> <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E19</b> <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
<b>E20</b> <i>Ordentliches Ergebnis</i>						
<b>E21</b> <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
<b>E22</b> <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<b>E23</b> <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>						
<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> <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>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5410	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Brings, Andreas

#### Verbale Beschreibung

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

<b>Auftraggeber</b>
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat
<b>Auftragsgrundlage</b>
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragsatzung / Landesstraßengesetz
<b>Zielgruppe</b>
Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2021</b>	<b>Vorjahr 2022</b>	<b>Planjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>2.938</b>		<b>225</b>	<b>225</b>	<b>225</b>	<b>225</b>
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225		225	225	225	225
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.713					
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>2.149</b>	<b>5.210</b>	<b>5.015</b>	<b>5.015</b>	<b>5.015</b>	<b>4.945</b>
462500 Konzessionsabgaben	2.149	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		2.710	2.715	2.715	2.715	2.645
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.087</b>	<b>5.210</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.170</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>		<b>50</b>				
502910 Sonstige - Vergütungen		50				
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>2.918</b>	<b>3.650</b>	<b>7.700</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		1.600				
522001 Stromkosten	1.353	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.576		1.450	1.450	1.450	1.450
** Straßenoberflächenentwässerung						
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 12					
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		500	3.200	300	300	300
** Verkabelung Taunusstraße /Knauthöhe						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	50	50	50	50
** Streusalz, Mischgut						
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>5.512</b>	<b>5.510</b>	<b>5.515</b>	<b>5.510</b>	<b>5.510</b>	<b>4.525</b>
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	273					
534900 mit sonstigen Gebäuden	97					
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.142					
539900 Sonstige Abschreibungen		5.510	5.515	5.510	5.510	4.525
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.430</b>	<b>9.210</b>	<b>13.215</b>	<b>10.310</b>	<b>10.310</b>	<b>9.325</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.343</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 7.975</b>	<b>- 5.070</b>	<b>- 5.070</b>	<b>- 4.155</b>
<b>E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>73</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	73	100	100	100	100	100
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>73</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.269</b>	<b>- 3.900</b>	<b>- 7.875</b>	<b>- 4.970</b>	<b>- 4.970</b>	<b>- 4.055</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 3.269</b>	<b>- 3.900</b>	<b>- 7.875</b>	<b>- 4.970</b>	<b>- 4.970</b>	<b>- 4.055</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 405</b>	<b>500</b>	<b>- 5.075</b>	<b>- 2.175</b>	<b>- 2.175</b>	<b>- 2.175</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>146</b>	<b>100</b>				
784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	146	100				

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	146	100				
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	- 146	- 100				
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 552	400	- 5.075	- 2.175	- 2.175	- 2.175
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 405	500	- 5.075	- 2.175	- 2.175	- 2.175

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a
Produkt :	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Brings, Andreas

#### Verbale Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Naherholungsgebieten, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimpfpfaden, Radwegen, Reitwegen, Campingplätzen u.a.

#### Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

#### Zielgruppe

EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>		<b>100</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
502910 Sonstige - Vergütungen		100	50	50	50	50
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>229</b>	<b>500</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>330</b>
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		50	30	30	30	30
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	35	200	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	194	100	150	150	150	150
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		150	50	50	50	50
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>199</b>	<b>47</b>				
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		17				
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	199					
539900 Sonstige Abschreibungen		30				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>428</b>	<b>647</b>	<b>380</b>	<b>380</b>	<b>380</b>	<b>380</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 428</b>	<b>- 647</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 428</b>	<b>- 647</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 428</b>	<b>- 647</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 229</b>	<b>- 600</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</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>- 229</b>	<b>- 600</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</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>- 229</b>	<b>- 600</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>	<b>- 380</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2023 / 2024

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars		
<b>Auftraggeber</b>		
Land / Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bestattungsgesetz / LVO zur Durchführung des Bestattungsgesetzes / Benutzungs- und Gebührensatzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55300</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Aufwand für den Friedhof	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für den Friedhof	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>6</b>	<b>14</b>				
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6					
415900 Sonstige Sonderposten		14				
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>728</b>	<b>530</b>	<b>530</b>	<b>530</b>	<b>530</b>	<b>530</b>
431900 Sonstige		30	30	30	30	30
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	655	500	500	500	500	500
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	74					
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>		<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		75	75	75	75	75
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>734</b>	<b>619</b>	<b>605</b>	<b>605</b>	<b>605</b>	<b>605</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>		<b>100</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
502910 Sonstige - Vergütungen		100	50	50	50	50
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>85</b>	<b>400</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>230</b>
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	20	50	50	50	50	50

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>		200	100	100	100	100
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		50	30	30	30	30
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	65	100	50	50	50	50
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>151</b>	<b>160</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>
534900 <i>mit sonstigen Gebäuden</i>	141					
537200 <i>Kulturdenkmäler</i>	10					
537300 <i>Denkmalzonen</i>		10	10	10	10	10
539900 <i>Sonstige Abschreibungen</i>		150	155	155	155	155
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>758</b>	<b>360</b>	<b>405</b>	<b>405</b>	<b>405</b>	<b>405</b>
562900 <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	655	300	300	300	300	300
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	4	10	5	5	5	5
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	99	50	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>994</b>	<b>1.020</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>850</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 260</b>	<b>- 401</b>	<b>- 245</b>	<b>- 245</b>	<b>- 245</b>	<b>- 245</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 260</b>	<b>- 401</b>	<b>- 245</b>	<b>- 245</b>	<b>- 245</b>	<b>- 245</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 260</b>	<b>- 401</b>	<b>- 245</b>	<b>- 245</b>	<b>- 245</b>	<b>- 245</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 188</b>	<b>- 280</b>	<b>- 155</b>	<b>- 155</b>	<b>- 155</b>	<b>- 155</b>
<b>F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
682700 <i>Grabnutzungsentgelte</i>		100	100	100	100	100
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 188</b>	<b>- 180</b>	<b>- 55</b>	<b>- 55</b>	<b>- 55</b>	<b>- 55</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>- 188</b>	<b>- 280</b>	<b>- 155</b>	<b>- 155</b>	<b>- 155</b>	<b>- 155</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand für den Friedhof [EUR]	994,01	1.020,00	850,00	850,00	850,00	850,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	83	83	83	83	83	83
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	734,26	619,00	605,00	605,00	605,00	605,00

### Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
-------------	--------------------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

### Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	11,98	12,29	10,24	10,24	10,24	10,24
02 Ertrag je Einwohner	8,85	7,46	7,29	7,29	7,29	7,29

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Naturschutz und Landschaftspflege	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt :	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Brings, Andreas

#### Verbale Beschreibung

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

#### Auftraggeber

EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

#### Zielgruppe

EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>75</b>					
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	75					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75</b>					
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>		<b>50</b>				
502910 Sonstige - Vergütungen		50				
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>559</b>	<b>220</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	559	100	200	200	200	200
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		20				

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>559</b>	<b>270</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 484</b>	<b>- 270</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 484</b>	<b>- 270</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 484</b>	<b>- 270</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 559</b>	<b>- 270</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</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>- 559</b>	<b>- 270</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</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>- 559</b>	<b>- 270</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2023 / 2024

I. Beschreibung		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Stadt / Ortsbürgermeister Meike, Anke		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung		

<b>Auftraggeber</b>						
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat						
<b>Auftragsgrundlage</b>						
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften						
<b>Zielgruppe</b>						
EinwohnerInnen / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe						
<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E2</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>18.509</b>	<b>3.380</b>			
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	18.509	3.380			
<b>E5</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>9.797</b>	<b>7.565</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten ** Holzverkauf	9.797	7.565	19.200	19.200	19.200
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.306</b>	<b>10.945</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>
<b>E10</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>3.026</b>	<b>11.845</b>	<b>19.950</b>	<b>19.950</b>	<b>19.950</b>
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )		40	30	30	30
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge	- 788	1.460	1.460	1.460	1.460
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Aufwand f. wechselweisen Einsatz	463	1.745	1.530	1.530	1.530
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	113	1.000	160	160	160
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsätze	3.237	7.600	16.770	16.770	16.770
<b>E14</b>	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>888</b>	<b>855</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>850</b>
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	18				
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	8	10	10	10	10
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** vor 2021: 564140 - Berufsgenossenschaft	829	805	800	800	800
	568100 Grundsteuer	33	40	40	40	40
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.913</b>	<b>12.700</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.393</b>	<b>- 1.755</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>24.393</b>	<b>- 1.755</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>24.393</b>	<b>- 1.755</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>14.784</b>	<b>- 1.755</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>					
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>14.784</b>	<b>- 1.755</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</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>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>					

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<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>	14.784	- 1.755	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55517	Beratung und Service (Jagdgenossenschaft)	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

#### Verantwortliche(r)

Meike, Anke

#### Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

#### Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55517 Beratung und Service (Jagdgenossenschaft):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E8</b> <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E15</b> <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E16</b> <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E19</b> <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
<b>E20</b> <i>Ordentliches Ergebnis</i>						
<b>E21</b> <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
<b>E22</b> <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<b>E23</b> <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>						
<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>						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55517 Beratung und Service (Jagdgenossenschaft):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<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>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Abwicklung Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

#### Verantwortliche(r)

Meike, Anke

#### Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

#### Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E4</b> <i>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</i>		1.200				
436500 <i>Jagdrecht</i>		1.200				
<i>** Bis 2020 auf Leistung 55517</i>						
<b>E5</b> <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	1.151		1.200	1.200	1.200	1.200
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	1.151		1.200	1.200	1.200	1.200
<b>E8</b> <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	1.151	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>E12</b> <i>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</i>	58	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
541430 <i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	58	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
<i>** Bis 2020 auf Leistung 55517</i>						
<b>E14</b> <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>		50				
561200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>		50				
<i>** Bis 2020 auf Leistung 55517</i>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgeossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	58	1.200	1.150	1.150	1.150	1.150
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	1.094		50	50	50	50
E17 <i>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</i>		100	100	100	100	100
471430 <i>vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		100	100	100	100	100
** <i>Bis 2020 auf Leistung 55517</i>						
E18 <i>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</i>	1.094					
579900 <i>Sonstige</i>	1.094					
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	- 1.094	100	100	100	100	100
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>		100	150	150	150	150
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>		100	150	150	150	150
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	1.123	100	150	150	150	150
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	1.123	100	150	150	150	150
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	1.123	100	150	150	150	150

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2023 / 2024

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Brings, Andreas

## Verbale Beschreibung

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

## Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

## Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

## Zielgruppe

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

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>2.609</b>	<b>1.150</b>				
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		1.150				
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	2.609					
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>		<b>1.665</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		1.665	1.665	1.665	1.665	1.665
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.609</b>	<b>2.815</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>		<b>140</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
502910 Sonstige - Vergütungen		140	100	100	100	100
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		500	500	500	500	500
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>2.609</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>	<b>1.665</b>
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.609					
539900 Sonstige Abschreibungen		1.665	1.665	1.665	1.665	1.665
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.609</b>	<b>2.305</b>	<b>2.265</b>	<b>2.265</b>	<b>2.265</b>	<b>2.265</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>510</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>510</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		<b>510</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>510</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</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>510</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</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>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F44 <b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>		510	- 600	- 600	- 600	- 600

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	2023 / 2024

**I. Beschreibung**

**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

**Verantwortliche(r)**

Stadt / Ortsbürgermeister  
Brings, Andreas

**Verbale Beschreibung**

Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser

**Ziel**

**Qualitätsziele**

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

**II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57312**

**Grundzahlen:**

01	Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus	

**Kennzahlen und Messbare Ziele:**

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>1.541</b>					
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	325					
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.132					
415900 Sonstige Sonderposten	84					
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>186</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	<b>750</b>
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	186	750	750	750	750	750

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>		<b>1.215</b>	<b>1.220</b>	<b>1.220</b>	<b>1.220</b>	<b>1.220</b>
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		1.215	1.220	1.220	1.220	1.220
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.727</b>	<b>1.965</b>	<b>1.970</b>	<b>1.970</b>	<b>1.970</b>	<b>1.970</b>
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>986</b>	<b>1.850</b>	<b>4.940</b>	<b>2.440</b>	<b>1.990</b>	<b>1.990</b>
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser jetzt auf 522002	354	800				
522001 Stromkosten	312	500	800	800	800	800
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche			360	360	360	360
522004 Heizung	199		500	500	500	500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** Bodenplattenverlegung hinter dem DGH		100	3.000	500	50	50
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	90	200	100	100	100	100
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	30	50	50	50	50	50
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	30	30	30	30
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>2.653</b>	<b>2.655</b>	<b>2.655</b>	<b>2.655</b>	<b>2.655</b>	<b>2.655</b>
534900 mit sonstigen Gebäuden	2.499					
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	154					
539900 Sonstige Abschreibungen		2.655	2.655	2.655	2.655	2.655
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>146</b>	<b>135</b>	<b>170</b>	<b>170</b>	<b>170</b>	<b>170</b>
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	146	135	170	170	170	170
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.785</b>	<b>4.640</b>	<b>7.765</b>	<b>5.265</b>	<b>4.815</b>	<b>4.815</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.057</b>	<b>- 2.675</b>	<b>- 5.795</b>	<b>- 3.295</b>	<b>- 2.845</b>	<b>- 2.845</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.057</b>	<b>- 2.675</b>	<b>- 5.795</b>	<b>- 3.295</b>	<b>- 2.845</b>	<b>- 2.845</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 2.057</b>	<b>- 2.675</b>	<b>- 5.795</b>	<b>- 3.295</b>	<b>- 2.845</b>	<b>- 2.845</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.725</b>	<b>- 435</b>	<b>- 4.360</b>	<b>- 1.860</b>	<b>- 1.410</b>	<b>- 1.410</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>- 1.725</b>	<b>- 435</b>	<b>- 4.360</b>	<b>- 1.860</b>	<b>- 1.410</b>	<b>- 1.410</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>Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.725	- 435	- 4.360	- 1.860	- 1.410	- 1.410

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Auswertung Grundzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	3.784,73	4.640,00	7.765,00	5.265,00	4.815,00	4.815,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	83	83	83	83	83	83
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	1.727,33	1.965,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00

<b>Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	45,60	55,90	93,55	63,43	58,01	58,01
02 Ertrag je Einwohner	20,81	23,67	23,73	23,73	23,73	23,73

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	Sonstiges	2023 / 2024

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	
Produktart :	intern und extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Grillhütte sowie ehem. Tennisanlage.	
<b>Auftraggeber</b>	
Ortsgemeinderat	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Bürger / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde	
<b>Ziel</b>	
<b>Qualitätsziele</b>	
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung	

## II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57319

### Grundzahlen:

01	Aufwand für die Einrichtung	
02	Einwohner der Gemeinde	

### Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>60</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Grillhütte		60	100	100	100	100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>60</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>		<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
502910 Sonstige - Vergütungen		50	50	50	50	50
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>160</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>130</b>
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		50	50	50	50	50
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		80	50	50	50	50
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		30	30	30	30	30
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>72</b>	<b>65</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	<b>80</b>
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	72	65	80	80	80	80
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>72</b>	<b>275</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>260</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 72</b>	<b>- 215</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 72</b>	<b>- 215</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 72</b>	<b>- 215</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 72</b>	<b>- 165</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</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>- 72</b>	<b>- 165</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</b>	<b>- 160</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>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 72	- 165	- 160	- 160	- 160	- 160

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

**Auswertung Grundzahlen 57319 Sonstiges:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	71,60	275,00	260,00	260,00	260,00	260,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	83	83	83	83	83	83

**Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	0,86	3,31	3,13	3,13	3,13	3,13
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,72	1,20	1,20	1,20	1,20

# ***Teilhaushalt 2***

## ***Allgemeine Finanzwirtschaft***

**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 Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	95.580,30	77.965,00	82.600,00	84.000,00	85.900,00	87.300,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			21.300,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	95.580,30	77.965,00	103.900,00	105.300,00	107.200,00	108.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	82.481,62	70.100,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	82.481,62	70.100,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	13.098,68	7.865,00	8.500,00	9.900,00	11.800,00	13.200,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		425,00	420,00	420,00	420,00	420,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		170,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>		255,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	13.098,68	8.120,00	8.900,00	10.300,00	12.200,00	13.600,00
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	13.098,68	8.120,00	8.900,00	10.300,00	12.200,00	13.600,00
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	13.558,29	8.120,00	8.900,00	10.300,00	12.200,00	13.600,00
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	<i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	13.558,29	8.120,00	8.900,00	10.300,00	12.200,00	13.600,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 21.664,23	350,00	24.042,00	2.642,00	- 108,00	- 1.508,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 21.664,23</b>	<b>350,00</b>	<b>24.042,00</b>	<b>2.642,00</b>	<b>- 108,00</b>	<b>- 1.508,00</b>
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 21.664,23</b>	<b>350,00</b>	<b>24.042,00</b>	<b>2.642,00</b>	<b>- 108,00</b>	<b>- 1.508,00</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>21.664,23</b>	<b>- 350,00</b>	<b>- 24.042,00</b>	<b>- 2.642,00</b>	<b>108,00</b>	<b>1.508,00</b>
<b>F44</b>	<b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>13.558,29</b>	<b>8.120,00</b>	<b>8.900,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>12.200,00</b>	<b>13.600,00</b>

# ***Produktplan mit Konten***

## ***Teilhaushalt 2***

### ***Allgemeine Finanzwirtschaft***

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	2023 / 2024

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Meike, Anke		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten.		
Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer		
Allgemeine Zuweisungen:	Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG	
Umlagen:	Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage	
<b>Auftraggeber</b>		
Bund, Land, Kommunen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung		
<b>Zielgruppe</b>		
Abgabepflichtige / 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 Leistung 61100</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>E1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>95.580</b>	<b>77.965</b>	<b>82.600</b>	<b>84.000</b>	<b>85.900</b>	<b>87.300</b>
401100 Grundsteuer A	185	215	200	200	200	200
401200 Grundsteuer B	5.091	5.100	5.400	5.400	5.400	5.400
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	53.201	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	30.201	29.000	32.500	33.800	35.400	36.600
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.388	3.000	3.100	3.300	3.400	3.500
403300 Hundesteuer	454	350	600	600	600	600
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	3.061	3.300	3.800	3.700	3.900	4.000
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>			<b>21.300</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A			21.300	21.300	21.300	21.300
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>95.580</b>	<b>77.965</b>	<b>103.900</b>	<b>105.300</b>	<b>107.200</b>	<b>108.600</b>
<b>E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>82.482</b>	<b>70.100</b>	<b>95.400</b>	<b>95.400</b>	<b>95.400</b>	<b>95.400</b>
543100 Gewerbesteuerumlage ** Senkung des Gesamtvervielfältiger	5.148	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** 45%	37.545	32.700	46.000	46.000	46.000	46.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 34,50 % VG-Umlage + Sonderumlage Kita 10,42%	39.789	33.800	45.800	45.800	45.800	45.800
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>82.482</b>	<b>70.100</b>	<b>95.400</b>	<b>95.400</b>	<b>95.400</b>	<b>95.400</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.099</b>	<b>7.865</b>	<b>8.500</b>	<b>9.900</b>	<b>11.800</b>	<b>13.200</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.099</b>	<b>7.865</b>	<b>8.500</b>	<b>9.900</b>	<b>11.800</b>	<b>13.200</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>13.099</b>	<b>7.865</b>	<b>8.500</b>	<b>9.900</b>	<b>11.800</b>	<b>13.200</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>13.445</b>	<b>7.865</b>	<b>8.500</b>	<b>9.900</b>	<b>11.800</b>	<b>13.200</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>13.445</b>	<b>7.865</b>	<b>8.500</b>	<b>9.900</b>	<b>11.800</b>	<b>13.200</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>13.445</b>	<b>7.865</b>	<b>8.500</b>	<b>9.900</b>	<b>11.800</b>	<b>13.200</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	95.580,30	77.965,00	103.900,00	105.300,00	107.200,00	108.600,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	83	83	83	83	83	83
03 Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	82.481,62	70.100,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00

### Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Ertrag je Einwohner	1.151,57	939,34	1.251,81	1.268,67	1.291,57	1.308,43
02 Aufwand je Einwohner	993,75	844,58	1.149,40	1.149,40	1.149,40	1.149,40

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2023 / 2024

#### I. Beschreibung

##### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

#### Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<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>		425	420	420	420	420
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400	400	400	400	400
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		25	20	20	20	20
<b>E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>		170	20	20	20	20
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände		120				
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** Einschl. Zinsen f. Liquiditätskredite						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50	20	20	20	20
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>		255	400	400	400	400
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		255	400	400	400	400
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>255</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	113	255	400	400	400	400
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>113</u>	<u>255</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 <u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>	- 21.664	350	24.042	2.642	- 108	- 1.508
F39 <u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 21.664	350	24.042	2.642	- 108	- 1.508
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 21.664	350	24.042	2.642	- 108	- 1.508
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>	21.664	- 350	- 24.042	- 2.642	108	1.508
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	113	255	400	400	400	400

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

# ***Investitionsübersicht***

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
<b>Teilhaushalt: Teilhaushalt 1</b>							
<b>Leistung: 11420 Liegenschaften</b>							
<b>Maßnahme: 3 Erwerb / Verkauf von Grundstücken (keine Vorräte)</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00						2.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00					15.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000,00</b>	<b>- 15.000,00</b>					<b>- 13.000,00</b>

**Erläuterungen** 11420-096100-3-591: Kauf von 3 Grundstücken für das zukünftige Neubaugebiet

<b>Leistung: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
<b>Maßnahme: 55300 Friedhof- und Bestattungswesen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	790,00	100,00	100,00	100,00	100,00		1.190,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>790,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>		<b>1.190,00</b>

<b>Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1 :</b>	<b>2.790,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>		<b>3.190,00</b>
<b>Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1 :</b>		<b>15.000,00</b>					<b>15.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1 :</b>	<b>2.790,00</b>	<b>- 14.900,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>		<b>- 11.810,00</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>2.790,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>		<b>3.190,00</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>		<b>15.000,00</b>					<b>15.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>2.790,00</b>	<b>- 14.900,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>		<b>- 11.810,00</b>

# ***Übersichten zum Haushaltsplan***

# Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	21.810,00	- 350,00	- 9.142,00	- 2.742,00	8,00	1.408,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
<b>3</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>21.810,00</b>	<b>- 350,00</b>	<b>- 9.142,00</b>	<b>- 2.742,00</b>	<b>8,00</b>	<b>1.408,00</b>
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
<b>5</b>	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>21.810,00</b>	<b>- 350,00</b>	<b>- 9.142,00</b>	<b>- 2.742,00</b>	<b>8,00</b>	<b>1.408,00</b>

Endfällige Kredite
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

**Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
Hauptplan 2023/2024**

16 Misselberg

Muster 3  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2023	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>

## Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
<b>Aktivseite</b>				<b>Passivseite</b>			
1.	Anlagevermögen	352.268,15	341.187,76	1.	Eigenkapital	271.397,07	290.484,19
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	10.313,18	10.113,33	1.1.	Kapitalrücklage	247.675,96	271.217,07
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			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	23.721,11	19.267,12
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	4.081,00	3.808,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	108.993,98	102.356,38
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.232,18	6.305,33	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	341.954,97	331.074,43	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	104.307,41	97.827,57
1.2.1.	Wald, Forsten	149.469,37	149.469,37	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	50.258,41	46.507,57
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.813,51	4.813,51	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	54.049,00	51.320,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.702,31	88.965,31	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	94.153,46	86.402,46	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	325,00	315,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.686,57	4.528,81
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.491,32	1.108,78	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	16.081,00	16.912,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16.081,00	16.912,00
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		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	25.784,67	38.533,89
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

## Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	- 23,76	- 23,76
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	- 23,76	- 23,76
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	69.988,57	107.098,70	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	444,07	6.475,50
2.1.	Vorräte	180,00		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	180,00		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	366,01	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	69.808,57	107.098,70	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24.993,17	32.082,15
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	946,65	16.173,76	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	5,18	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	73,27		5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		585,16				
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	68.788,65	90.339,78				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

**Bilanz 2021**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>			
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>422.256,72</b>	<b>448.286,46</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>422.256,72</b>	<b>448.286,46</b>