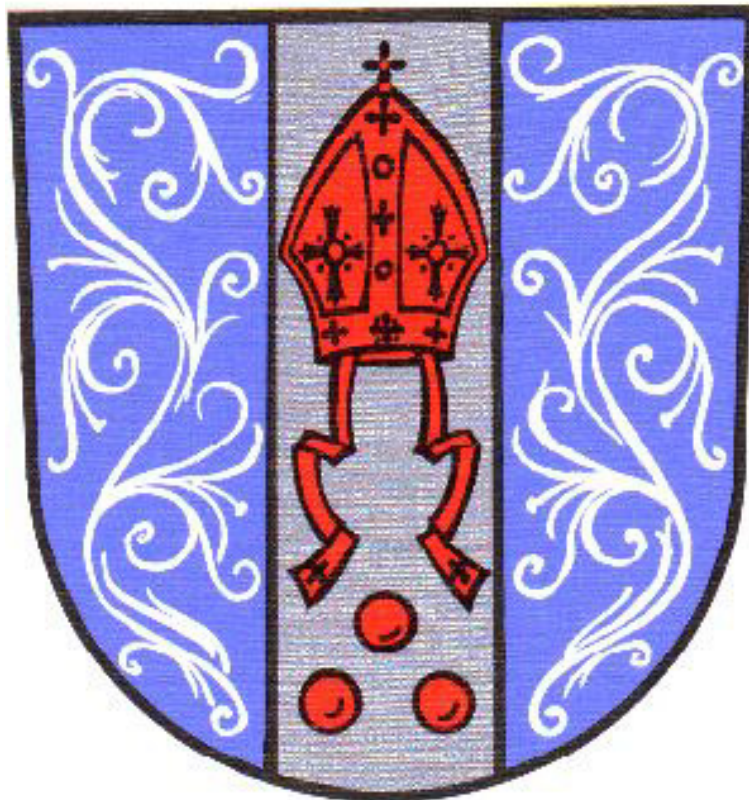


Ortsgemeinde Nievern



Haushaltssatzung mit Haushaltplan für das Haushaltsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	21
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	22
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	30
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	32
5.2	Produktplan mit Konten	35
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	69
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	71
6.2	Produktplan mit Konten	74
7	Investitionsübersicht	79
8	Stellenplan	82
9	Übersichten zum Haushaltsplan	84
9.1	Freie Finanzspitze	85
9.2	Entwicklung Jahresergebnis	86
9.3	Entwicklung Eigenkapital	87
9.4	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	88
9.5	Bilanz 2022	89

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Nievern

für das Haushaltsjahr 2024

vom XX.XX.XXXX

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.642.070 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.457.235 Euro
Jahresüberschuss	184.835 Euro
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	1.562.850 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.314.145 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	248.705 Euro
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	193.500 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	370.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-176.500 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	176.500 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	248.705 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-72.205 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.932.850 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>1.932.850 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- zinslose Kredite auf	0 Euro
- verzinst langfristige Kredite auf	176.500 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **0,00 Euro**

§ 4 Steuersätze

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

Grundsteuer

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

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

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

• für den ersten Hund	70,00 EUR
• für den zweiten Hund	82,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	93,00 EUR
• Kampfhunde	600,00 EUR

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	1.622.853 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	1.626.021 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	1.810.856 Euro

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

391.710 Euro

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 8 Altersteilzeit

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

56132 Nievern, den
Ortsgemeinde Nievern
In der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Lutz Zaun
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.xxxx bis xx.xx.xxxx während der Öffnungszeiten (montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, sowie zusätzlich Montag und Dienstag 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, Donnerstag 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 407, öffentlich aus.

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

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

Bad Ems, den
Verbandsgemeindeverwaltung

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Haushaltsplan 2024

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

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

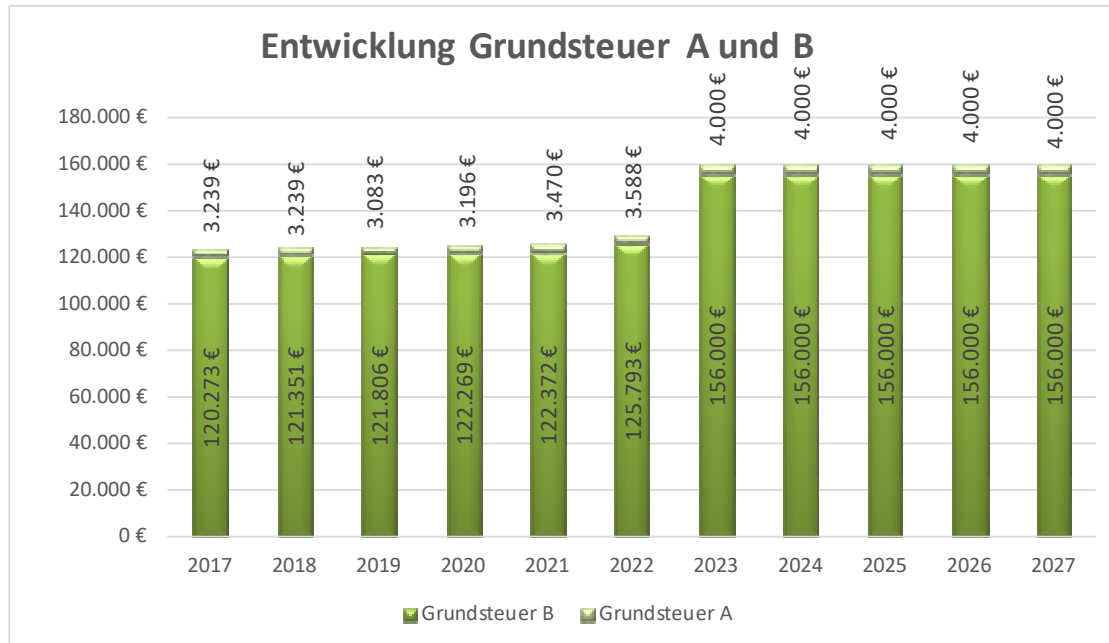
Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
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

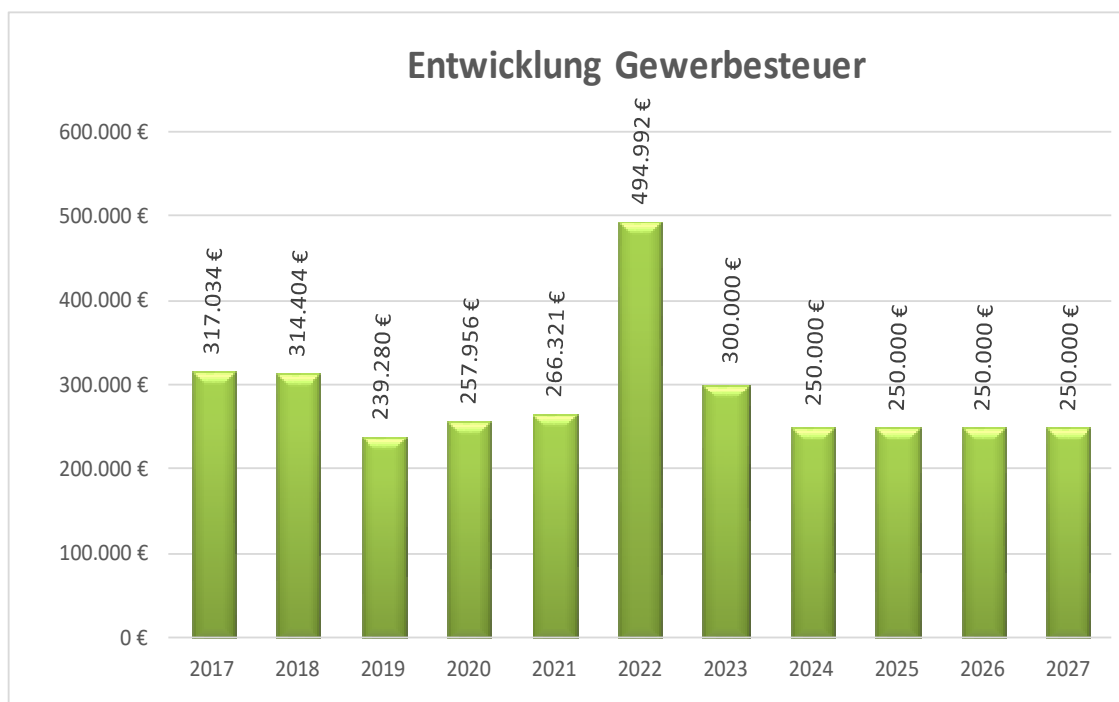
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2024	2023	2022
Grundsteuer A	345 v.H.	345 v.H.	310 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.	465 v.H.	375 v. H.
Gewerbesteuer	345 v.H.	380 v.H.	375 v. H.



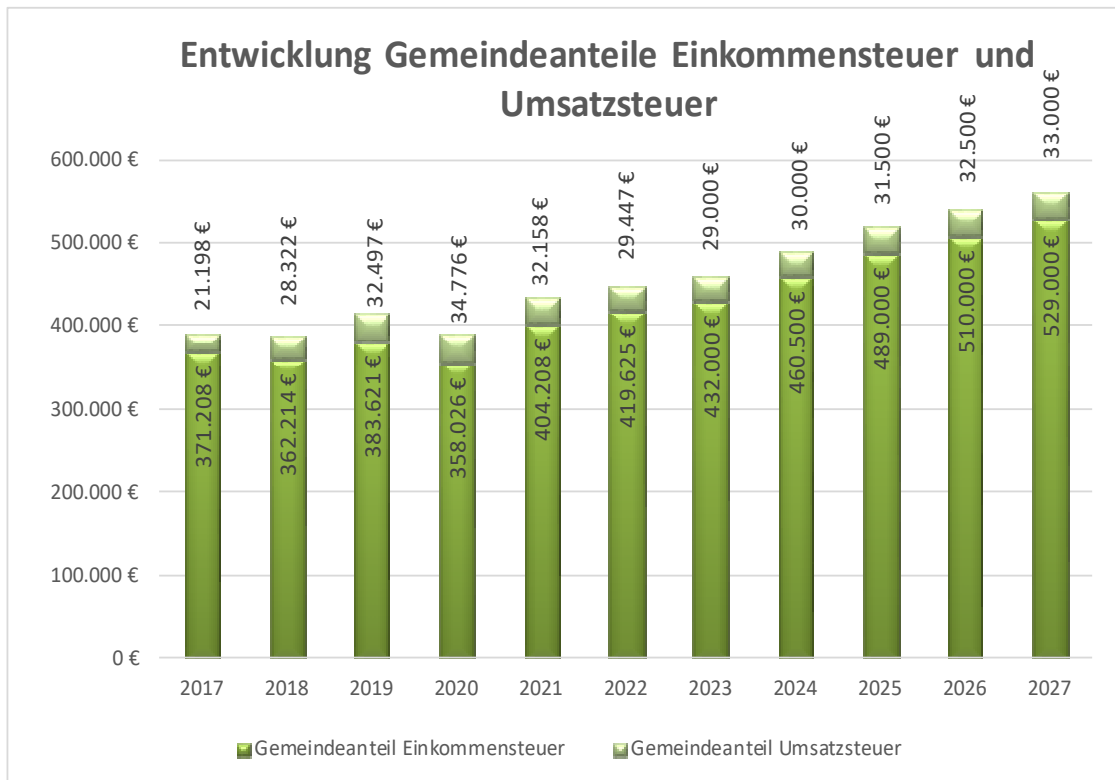
Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. An die Erträge aus 2022 kann voraussichtlich in den nächsten Jahren nicht mehr angeknüpft werden.



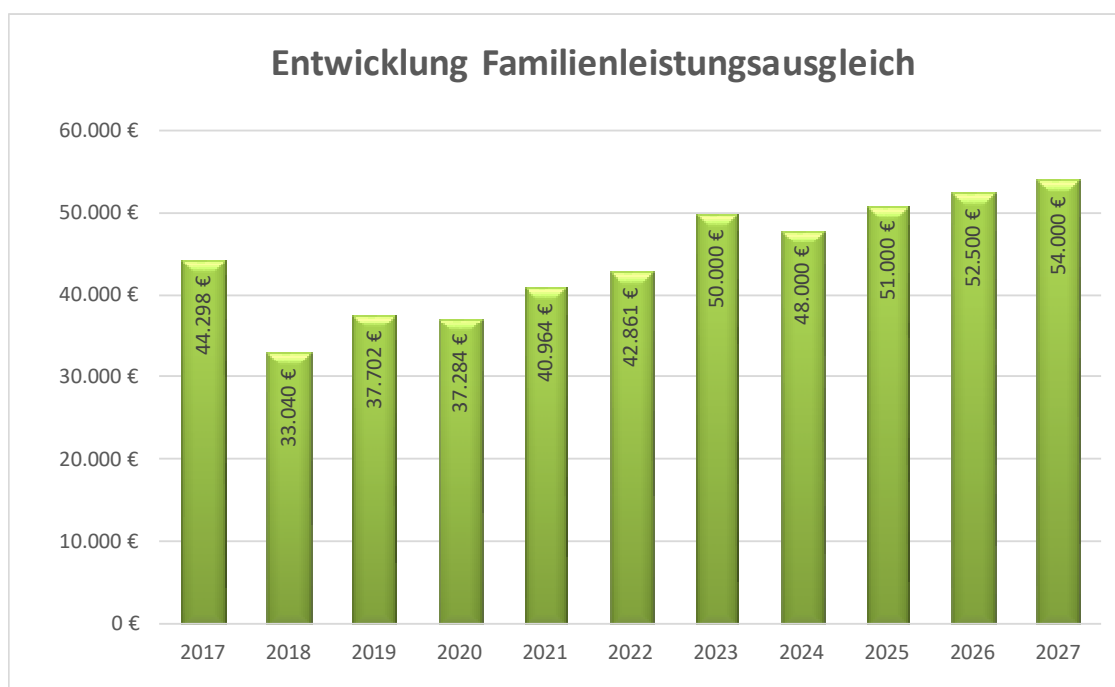
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2023 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 nach o. g. Berechnung für das Haushaltsjahr 2024, 1.122,65 EUR/ Einwohner (1.477,17 EUR Landesdurchschnitt x 76 %).

Eine der Änderungen des Kommunalen Finanzausgleiches sieht vor, dass die zu verteilende Finanzmasse aus der Schlüsselzuweisung A auf einen Höchstbetrag begrenzt wird. Wenn also nun die mit dem ursprünglich errechneten Schwellenwert (1.122,65 €) auszahlende Beträge den Höchstbetrag übersteigen, wird der Schwellenwert so weit gesenkt, dass der zur Verfügung stehende Höchstbetrag nicht mehr überschritten wird. Für 2024 wurde keine weitere Absenkung vorgenommen.

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

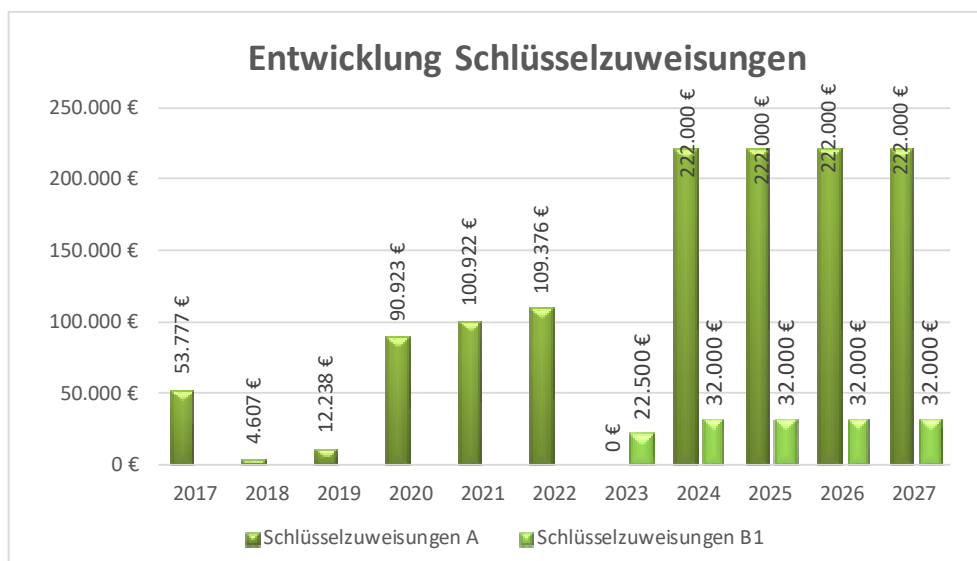
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2021	2022	2023	2024
Landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17
Schwellenwert in %	78,5	78,5	76	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	914,93	933,61	1.373,33	1.122,65
durch Land weiter abgesenkt			1.097,43	

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Nievern liefern folgende Werte:

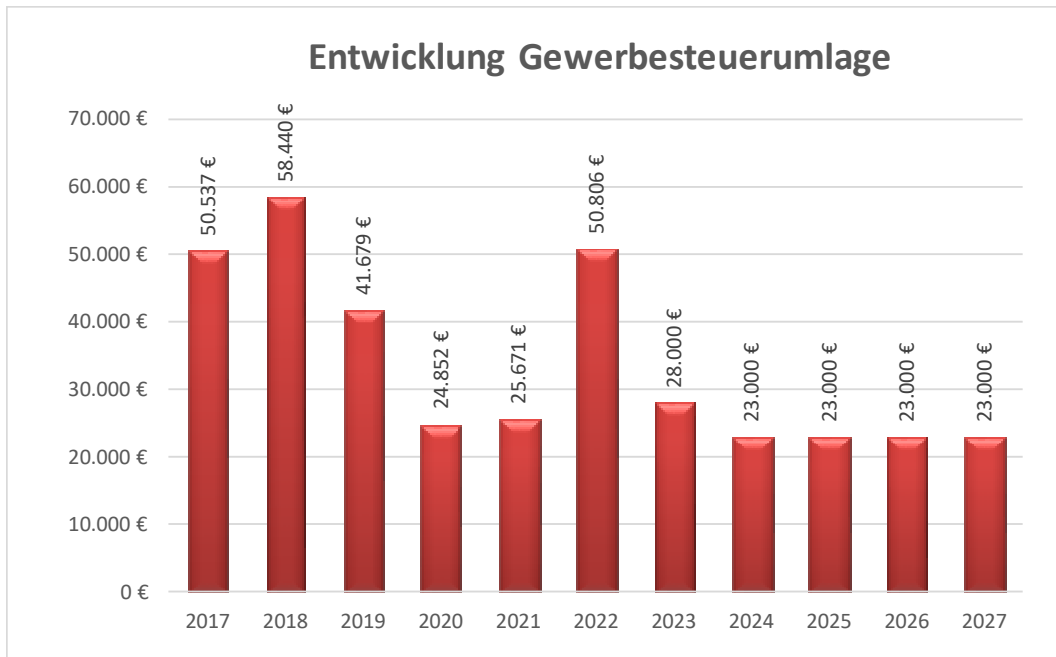
Jahr	Einwohner zum 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmesszahl der OG in €	Steuerkraftmesszahl in € je Einwohner
2021	995	809.545	813,61
2022	1012	835.116	825,21
2023	1025	1.152.856	1.124,74
2024	1033	912.240	883,10

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



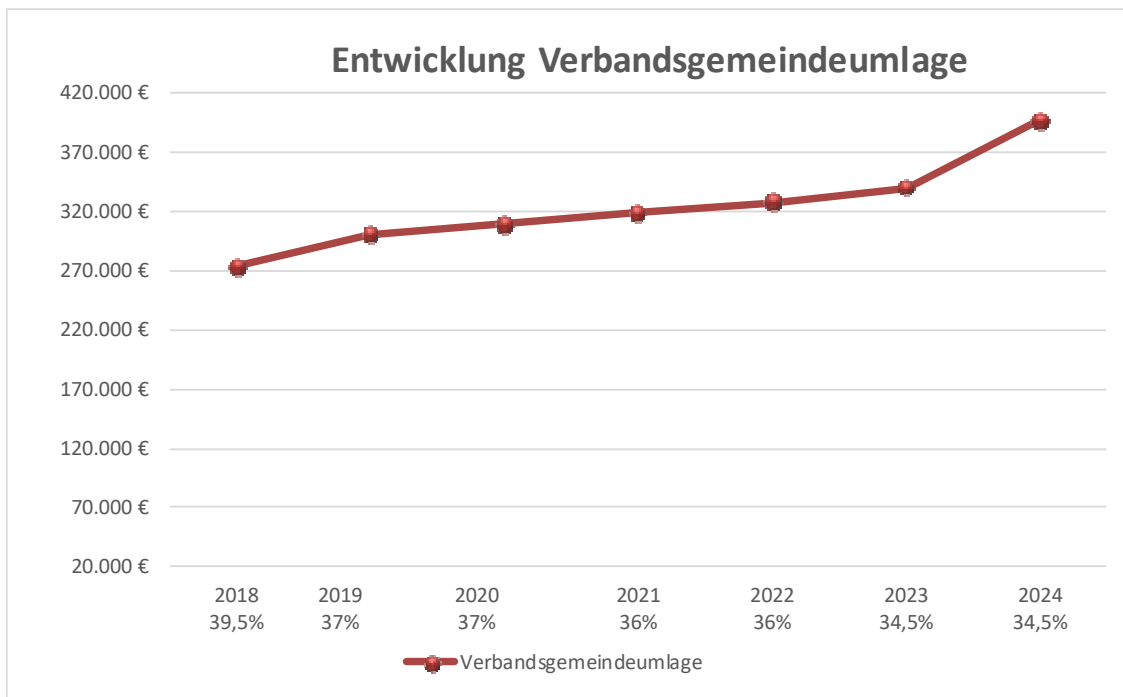
Gewerbesteuerumlage

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



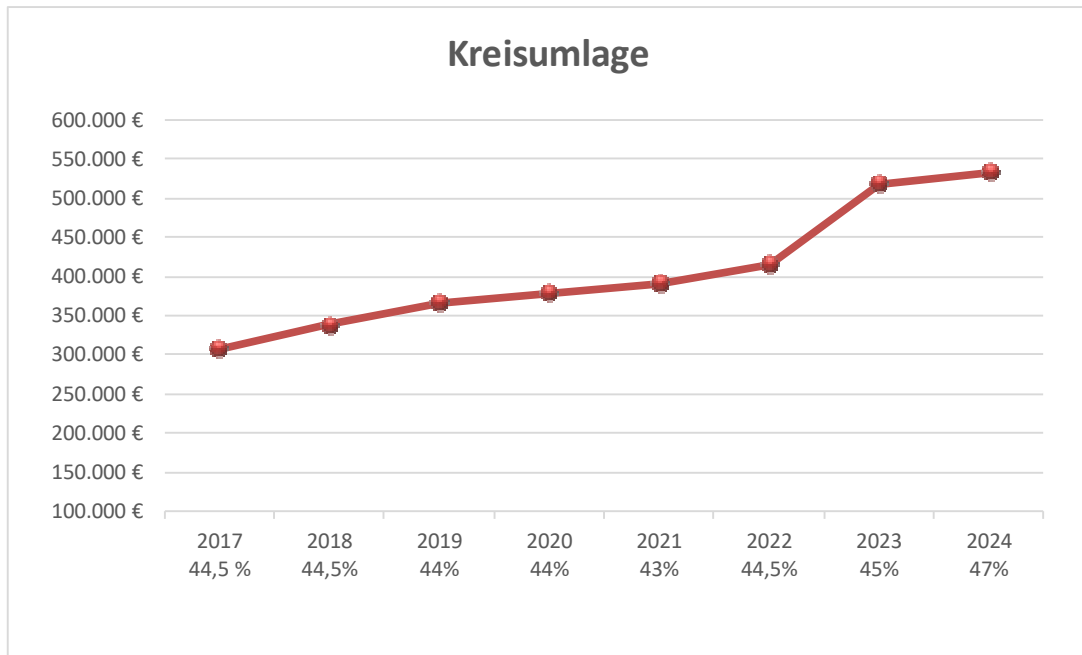
Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage bleibt auf **34,5%**.

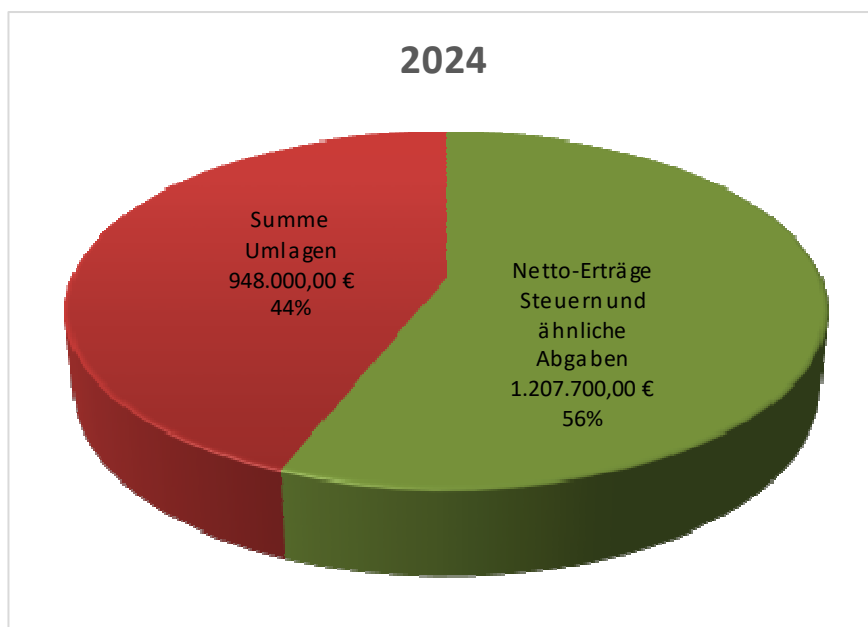


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2024 erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr von **45% auf 47%**.

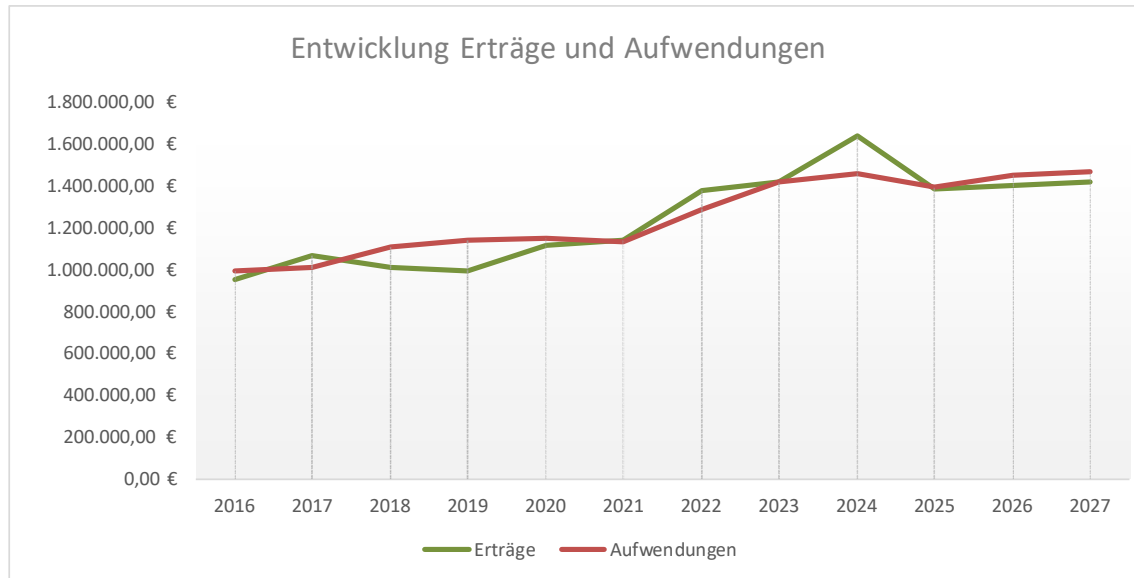


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 259.700,00 EUR, was einem Anteil von 21,5 % entspricht.



1.1. Ergebnishaushalt

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



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge in 2024 aus, um die Aufwendungen zu decken. In den Folgejahren wird nach der Planung die Deckung der Aufwendungen in 2025 gerade so verfehlt. In den Jahren danach wird das Defizit wieder größer.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	1.381.229	1.420.530	1.641.570	1.388.275	1.406.210	1.419.030
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	1.287.459	1.413.082	1.456.095	1.390.410	1.449.445	1.463.515
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	93.770	7.448	185.475	-2.135	-43.235	-44.485
Zins- u. sonst Finanzerträge	E17	1.068	1.000	500	500	500	500
Zins- u. sonst Finanzaufwendungen	E18	626	5.280	1.140	5.520	5.400	5.200
Ordentliches Ergebnis	24	94.213	3.168	184.835	-7.155	-48.135	-49.185
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		94.213	3.168	184.835	-7.155	-48.135	-49.185
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		94.213	3.168	184.835	-7.155	-48.135	-49.185

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 das folgende Haushaltsjahr 2024 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2023 mit Mehrerträgen in Höhe von rd. 33.000 € gerechnet. Dies kann auf den erwarteten Gemeindeanteil an Einkommenssteuer zurückgeführt werden (+38.500 €).

Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige“ ist mit einem Mehrertrag von ca. 234.250 € zu rechnen. Im Vergleich zum letzten Jahr erhält die Ortsgemeinde die Schlüsselzuweisung A dieses Jahr wieder in Höhe von 222.000 €. Zusätzlich werden Mehrerträge aus der Schlüsselzuweisung B1 (+ 9.500 €) erwartet.

Die Ortsgemeinde plant den Verkauf des Bürgerhauses und des dahinterliegenden Wohnhauses. Der über dem Bilanzwert liegende Verkaufspreis fließt erneut als Ertrag in Höhe von 270.000 € in den Ergebnishaushalt und ist unter den "Sonstige laufende Erträge" veranschlagt.

Aufwendungen

Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fallen mit 311.240 EUR höher aus als im Vorjahr (+ 37.128 EUR). Gegenüber dem Vorjahr konnten die Stromkosten fast um die Hälfte gesenkt werden (-15.800 €). Für 2024 wurden u.a. der Anteil der Ortsgemeinde an der Herstellung des Outdoorfeldes (5.000 €), Vermessungskosten im Rahmen des geplanten Verkaufes Wohnhaus/Bürgerhaus (15.000 €), Sanierung der Außenwand an der Alten Schule auf Grund eines Feuchtigkeitsschadens mit 8.000 €, Einbau von Brandschutztüren in der Alten Schule (12.000 €) und die Mängelbeseitigung an Gemeindestraßen mit 10.000 EUR veranschlagt.

Während die Kreisumlage um zwei weitere Prozentpunkte steigt, bleibt die VG-Umlage bei 34,5 %. Anhand der zu Grund gelegten Steuerkraftmesszahl sinkt die VG-Umlage gegenüber dem Vorjahr um rd. 5.000 € auf 392.000 €, die Kreisumlage dagegen steigt auf 533.000 € (+ 34.500 €).

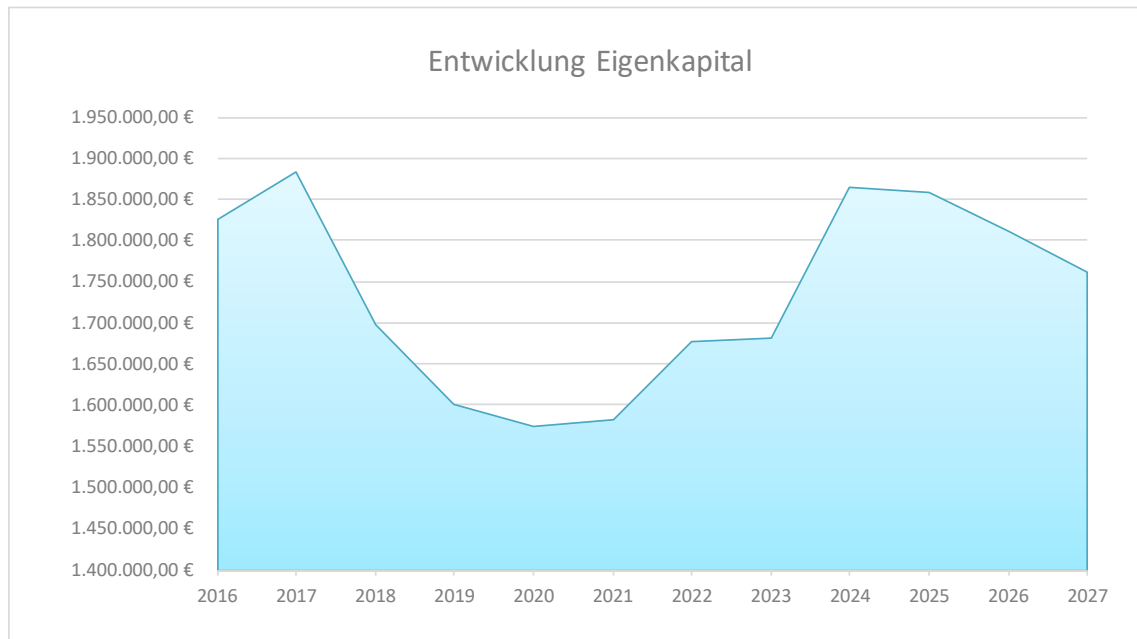
Die "sonstigen laufenden Aufwendungen" belaufen sich ähnlich wie im Vorjahr auf ca. 25.000 €. Die größte geplante Position sind 15.000 € für die Erstellung eines Dorferneuerungskonzeptes für das Fördermittel beantragt werden.

Die Kommunalaufsicht hat mit Schreiben vom 20.10.2022 darum gebeten, dem Vorbericht eine Übersicht über die Erträge/ Aufwendungen bzw. Einzahlungen/ Auszahlungen für freiwillige Leistungen beizufügen.

Buchungsstelle	Bemerkungen	Ansatz
11100.569300/ 569200	Geburtstage, Jubiläen	260,00 €
28100.524900	Seniorenfeier, Martinsumzug, 750-Jahr Feier, Kirmes	5.000,00 €
36610.523120/ 523800	Spielplatz Unterhaltung, Ersatzbeschaffung	2.000,00 €
	Gesamt:	7.260,00 €

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Das in 2024 erwartete positive Jahresergebnis trägt zur Erhöhung des Eigenkapital bei. (siehe Schaubild).



1.2. Finanzhaushalt

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

Finanzhaushalt verkürzt

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	272.258	67.548	248.705	53.525	12.985	11.855
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-223.908	172.500	-176.500	2.500	2.500	2.500
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	48.349	240.048	72.205	56.025	15.485	14.355
Saldo Ein- /Auszahlungen Investitionskredite	F37	-3.583	-9.710	172.650	-7.195	-5.200	-5.400
Saldo Ein- /Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	0	0	0	0	0	0
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-48.349	-240.048	-72.205	-56.025	-15.485	-14.355

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 Überschuss in Höhe von 248.705 EUR aus, so dass die Auszahlung zur Tilgung der Investitionskredite von 3.850 EUR gedeckt werden kann.

Für 2024 ist nach derzeitiger Planung die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 176.500 EUR geplant, der hauptsächlich auf die Abrechnung der Erweiterung Kita zurückzuführen ist. Sofern der Verkauf des Bürgerhauses und Wohnhauses in 2024 realisiert werden kann, würde das Liquiditätsguthaben bei der Einheitskasse wieder steigen (+ 244.855 €).

2. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

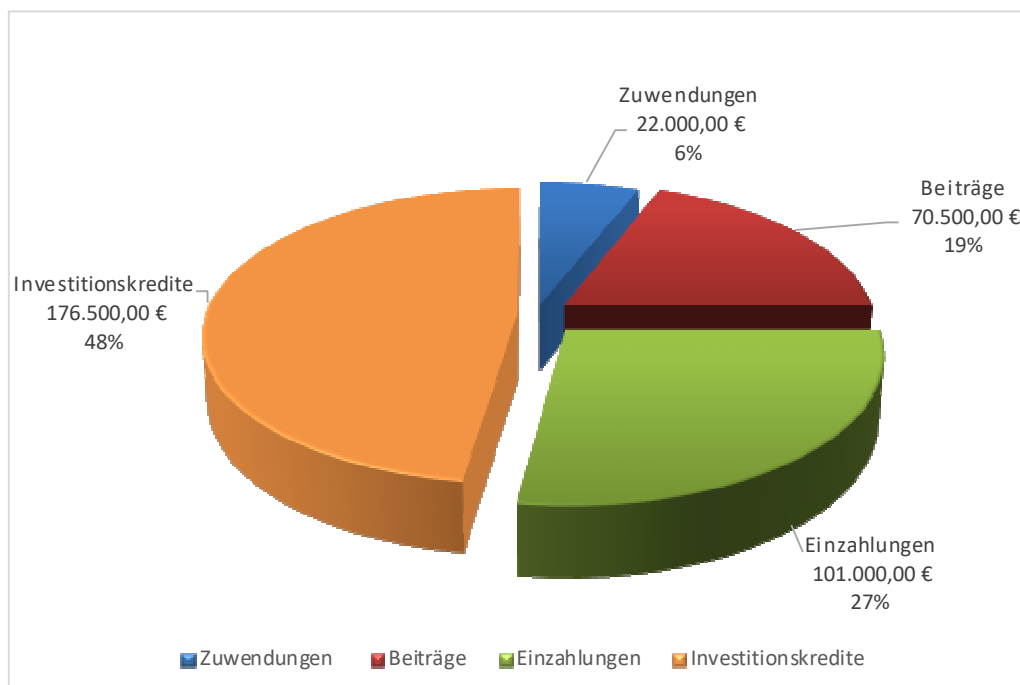
Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2024 beträgt: 370.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2024 beträgt
(incl. Grabnutzungsentgelte von 2.500 EUR): 193.500 EUR

Saldo -176.500 EUR

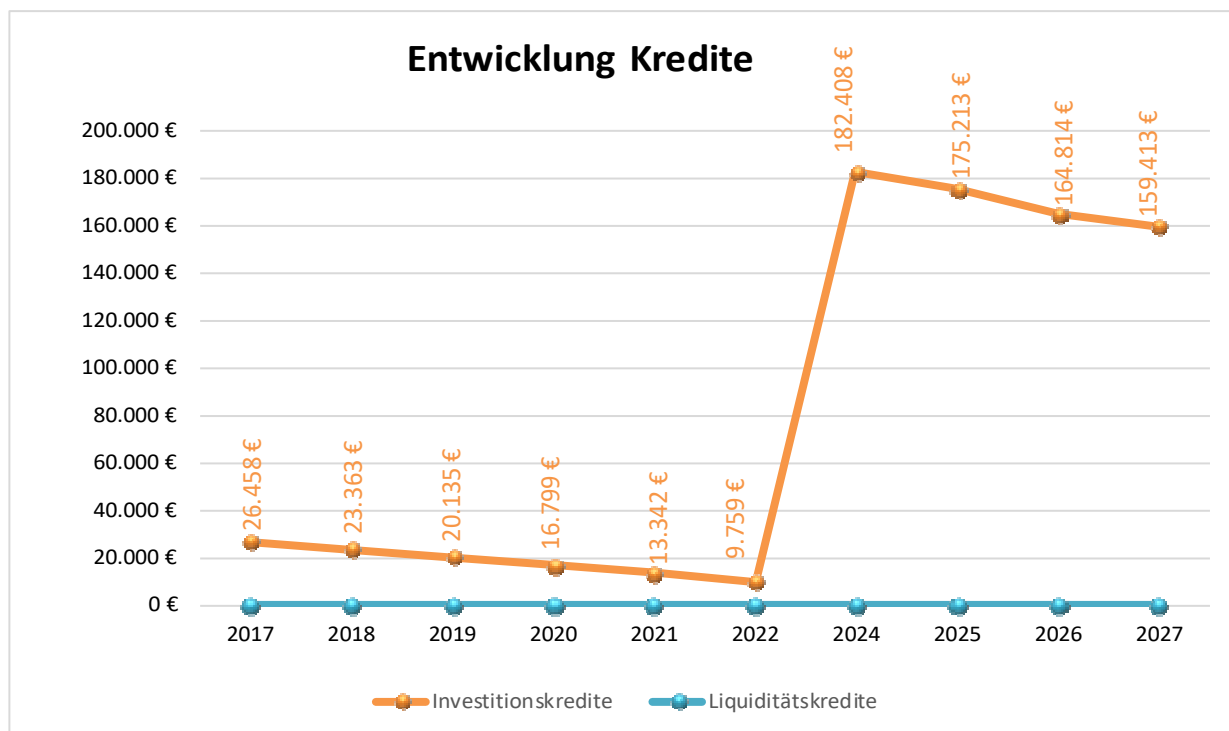
Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Nievern ist dem Haushaltsplan gesondert beigelegt.

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



3. Entwicklung der Kredite/ des Liquiditätsstandes

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	9.759	182.408
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Summe der Kreditaufnahmen	9.759	182.408



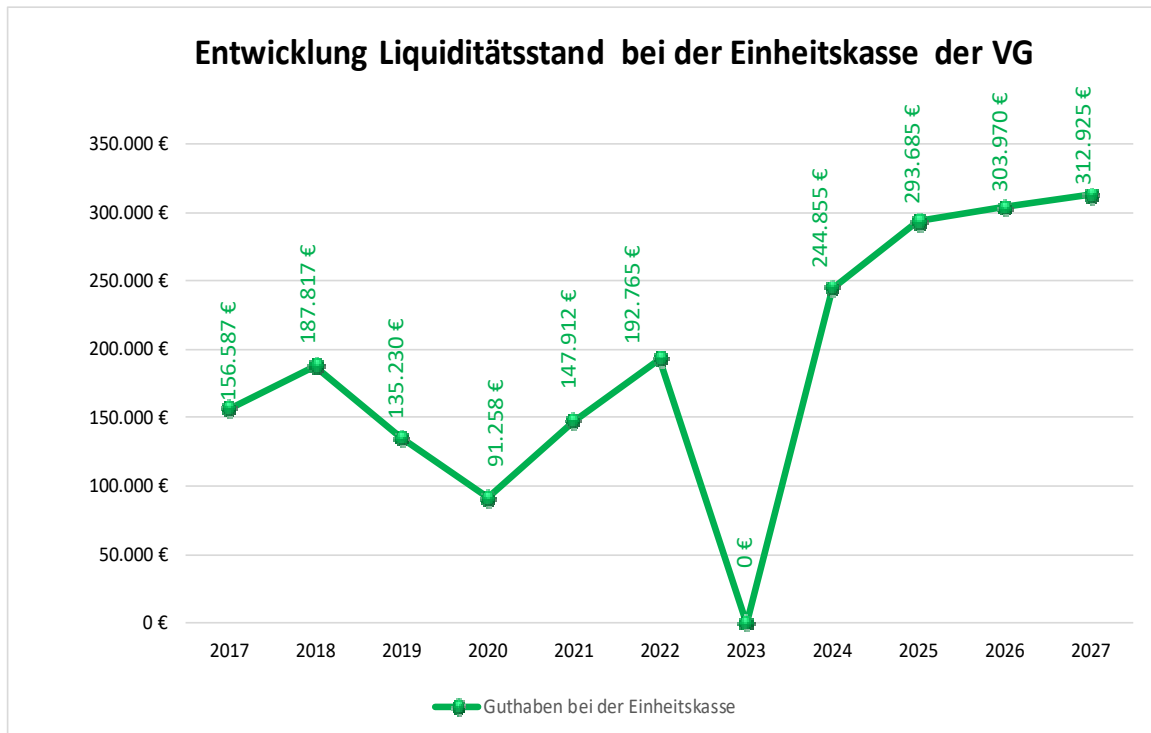
3.1. Entwicklung der Investitionskredite

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

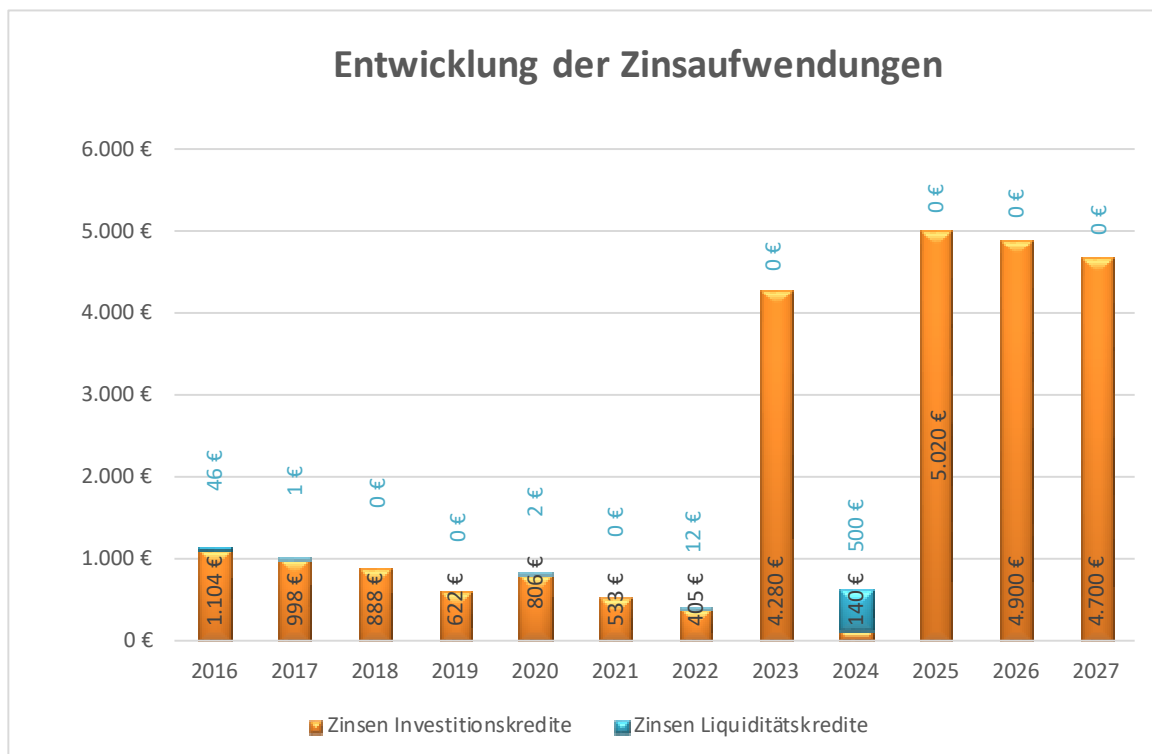
Haushaltsjahr	2022 (EUR)	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0	0	176.500	0	0	0
Tilgung	3.583	9.710	3.850	7.195	5.200	5.400
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	3.583	9.710	180.350	7.195	5.200	5.400
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	626	5.280	1.140	5.520	5.400	5.200

3.2. Entwicklung des Guthabens bei der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Das Guthaben der Ortsgemeinde wird voraussichtlich zum 31.12.2023 aufgebraucht, in 2024 ist aber wieder ein deutlicher Anstieg geplant.



Durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und der geplanten Aufnahme eines Investitionskredites wird es zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen per Saldo kommen. Dabei wurde ein moderater Anstieg der Sollzinsen unterstellt.

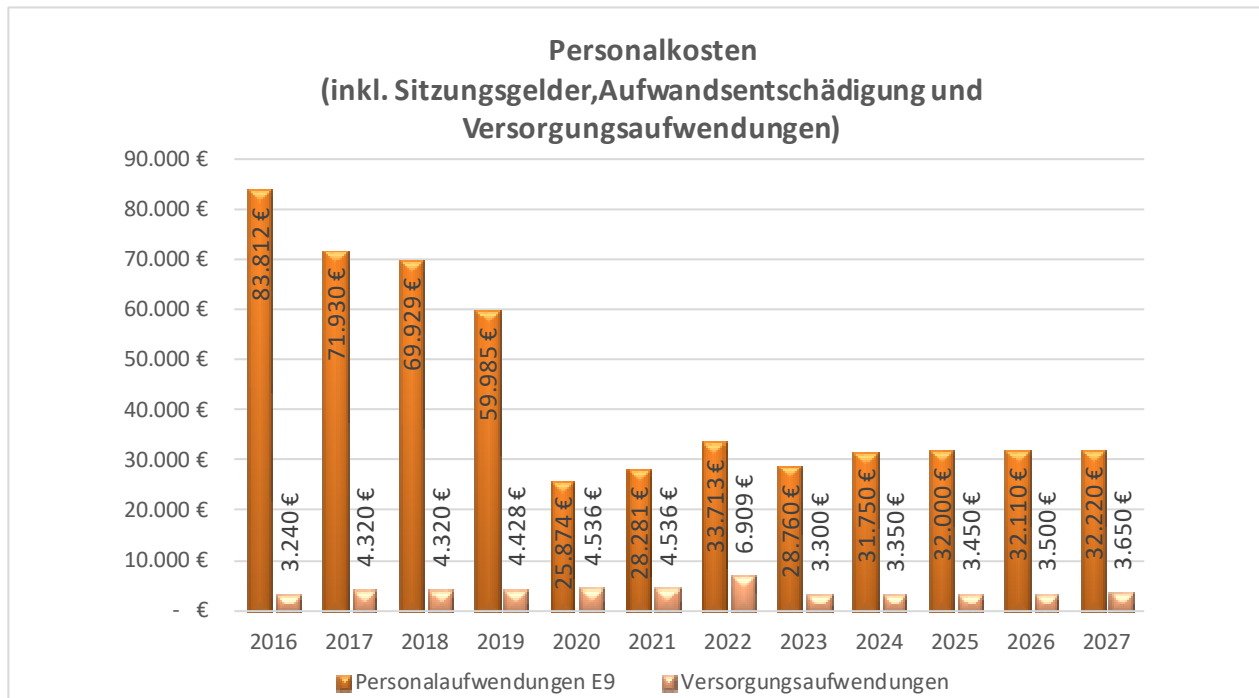


4. Stellenplan

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

Die Grafik veranschaulicht neben den üblichen Steigerungen den Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Seit Einführung der Doppik erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z.B. Zuführung für Pensions- oder Beihilferückstellungen.



5. Ausblick

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

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Nievern ist das Eigenkapital im Planungszeitraum bis 2027 rückläufig.

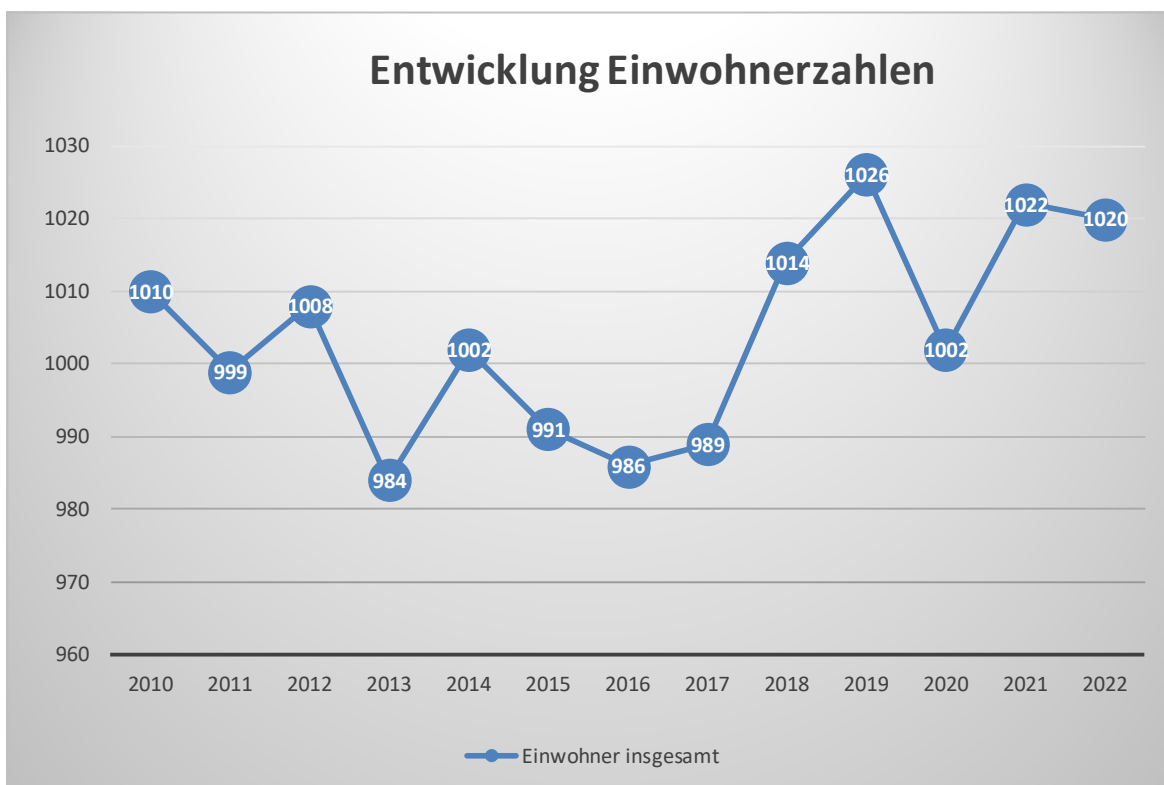
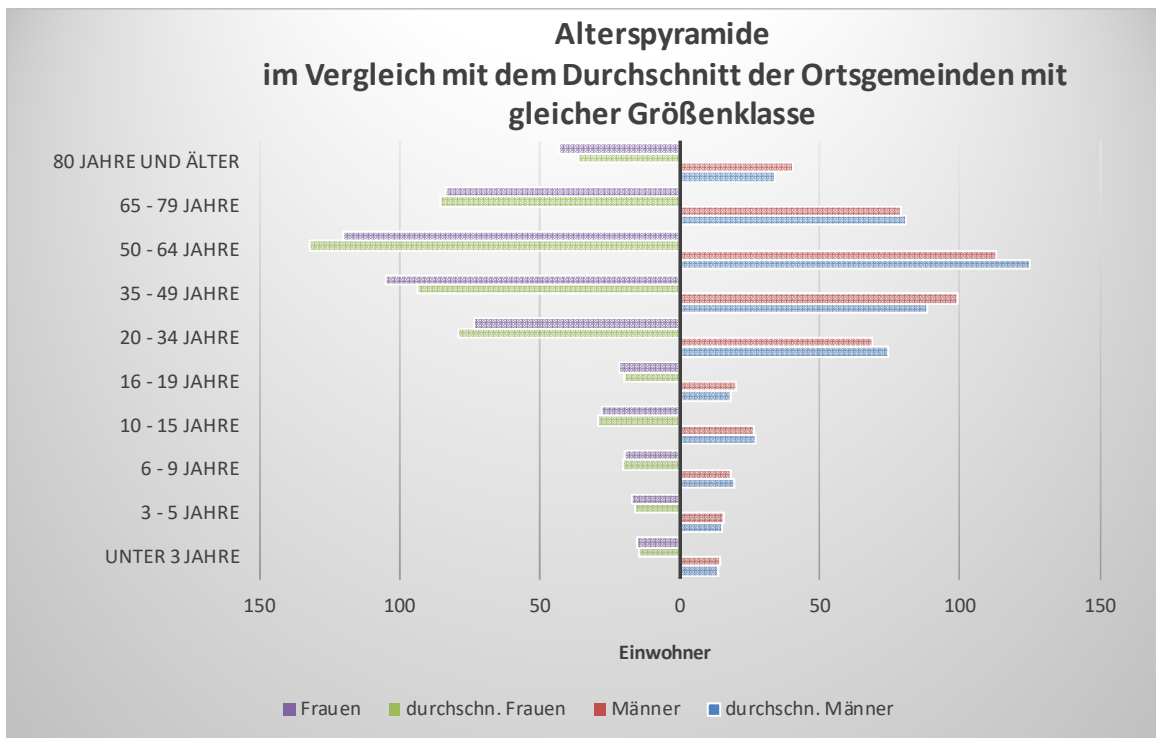
Nach der Planung kann durch den beabsichtigten Verkauf des Bürgerhauses und dem dahinterliegenden Mietshaus sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt in 2024 ausgeglichen werden. Dies wird allerdings nur ein Einmaleffekt sein. Für die Jahre danach wird ein Haushaltsausgleich, nicht nur durch die Veranschlagung von Rückstellungen und Abschreibungen, sondern auch durch die hohen Umlagebelastungen und die steigenden Kosten im Bereich des Kindergartens unmöglich.

Das von der Ortsgemeinde aus eigener Kraft erwirtschaftete Guthaben bei der Einheitskasse wird voraussichtlich Ende 2023 kurzzeitig aufgebraucht sein. Sofern der Verkauf des Bürgerhauses und Mietshaus realisiert werden kann, wird das Guthaben in 2024 wieder deutlich ansteigen, so dass eine weitere Verschuldung durch Liquiditätskredite zunächst abgewendet werden kann.

Wenn die Ortsgemeinde nicht die Erlöse aus dem geplanten Verkauf des Bürger- und Mietshauses im Haushalt veranschlagt hätte, dann würde sich der Fehlbetrag im Ergebnishaushalt auf rd. 86.000 € belaufen. Zieht man hiervon noch die erwartete Schlüsselzuweisung A ab, so läge der Fehlbetrag bei rd. 300.000 €. Einen Fehlbetrag in dieser Größenordnung, wie von der Kommunalaufsicht gefordert, auszugleichen, ist schlichtweg unmöglich, weil bei diesem Volumen weder die Einnahmen so erhöht werden können, noch sich genügend Einsparpotenzial ergibt.

Dennoch steckt die Ortsgemeinde den Kopf nicht in den Sand und resigniert. Ganz im Gegenteil sie ist der Forderung der Kommunalaufsicht nachgekommen, hat die einzelnen Haushaltsansätze auf deren Notwendigkeit und Höhe hin überprüft und angepasst.

6. Statistische Daten





Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

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 Nievern gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

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

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

- Budget Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 1
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 2
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 3
- 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.

8.1 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 Nievern 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 Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.121.236,82	976.100,00	953.500,00	986.500,00	1.010.000,00	1.031.000,00
	401100 Grundsteuer A	3.588,14	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	401200 Grundsteuer B	125.793,49	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	494.992,22	300.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	419.625,24	432.000,00	460.500,00	489.000,00	510.000,00	529.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.446,99	29.000,00	30.000,00	31.500,00	32.500,00	33.000,00
	403300 Hundesteuer	4.929,37	5.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	42.861,37	50.000,00	48.000,00	51.000,00	52.500,00	54.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	123.173,12	39.200,00	273.450,00	257.400,00	257.400,00	257.400,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	109.376,00		222.000,00	222.000,00	222.000,00	222.000,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung		22.500,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	52,90	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	6.888,00	12.000,00	12.000,00			
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400,00				
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	1.120,00	3.900,00	2.050,00			
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.304,05		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	414900 von Sonstigen	432,17	200,00	2.200,00	200,00	200,00	200,00
	418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich	3.000,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.360,10	7.770,00	7.240,00	7.130,00	6.910,00	6.830,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	170,00	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.740,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	2.450,10	2.270,00	2.140,00	2.030,00	1.810,00	1.730,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.981,99	19.650,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
	441200 Mieten und Pachten	12.069,38	15.000,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
	441201 Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig	3.912,61	4.650,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	811,36			300,00	200,00	
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund				300,00		
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land					200,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	811,36					
E7	Sonstige laufende Erträge	112.665,48	377.810,00	387.680,00	117.245,00	112.000,00	104.100,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		270.000,00	270.000,00			
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	775,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	462500 Konzessionsabgaben	31.986,23	28.500,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	462900 Sonstige		1.000,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	79.904,25	78.110,00	77.080,00	76.645,00	71.400,00	63.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.381.228,87	1.420.530,00	1.641.570,00	1.388.275,00	1.406.210,00	1.419.030,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.712,90	28.760,00	31.750,00	32.000,00	32.110,00	32.220,00
	501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	16.515,00	14.800,00	16.800,00	16.800,00	16.700,00	16.500,00
	501200 Beigeordnete	643,82	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.688,11	2.730,00	3.000,00	3.110,00	3.210,00	3.330,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	50,43	60,00	100,00	100,00	110,00	110,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	199,88	250,00	250,00	260,00	270,00	280,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	774,06	810,00	850,00	880,00	910,00	940,00
	504900 Sonstige	915,13	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	78,19					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	53,28	60,00	100,00	100,00	110,00	110,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	4.536,00	4.550,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	6.909,00	3.300,00	3.350,00	3.450,00	3.500,00	3.650,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.835,53	274.112,00	311.240,00	253.140,00	253.140,00	253.140,00
	522001 Stromkosten	12.772,17	31.750,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00
	522002 Wasser, Abwasser,Oberfläche	6.343,34	5.900,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	2.729,61	2.840,00	3.190,00	3.190,00	3.190,00	3.190,00
	522004 Heizung	7.713,55	17.000,00	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 368,03					
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	11.901,24	10.800,00	25.600,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.695,78	12.500,00	37.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	994,82	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsknotenpunktsanlagen	21.958,72	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	523420 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	5.399,94	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.433,87	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige						
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.700,33	3.800,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	366,88	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.698,97	7.000,00	7.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	17.092,30	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	72,00	72,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	118.512,21	97.200,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
	525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	5.210,23					
	525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.970,61	600,00				
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	10.636,99	3.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E11	Abschreibungen	144.415,97	141.460,00	139.740,00	135.905,00	130.830,00	122.620,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.977,75	6.990,00	6.985,00	6.985,00	6.985,00	6.985,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.957,39	7.280,00	7.270,00	6.765,00	5.775,00	5.775,00
	534100 mit Wohnbauten	3.440,76	3.450,00	3.445,00	3.445,00	3.445,00	3.445,00
	534500 mit Sportanlagen	8.830,15	8.840,00	8.835,00	8.835,00	8.835,00	685,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	5.698,81	5.710,00	5.705,00	5.705,00	5.705,00	5.700,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.331,02	1.340,00	1.335,00	1.335,00	1.335,00	1.335,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsknotenpunktsanlagen	102.325,36	101.630,00	101.585,00	99.470,00	96.985,00	96.970,00
	537200 Kulturdenkmäler	63,32	80,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	538100 Fahrzeuge	2.088,84	1.160,00	1.150,00	840,00	745,00	745,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.436,35	1.710,00	1.090,00	745,00	715,00	675,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	3.266,22	3.270,00	2.270,00	1.710,00	235,00	235,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	807.346,05	944.200,00	948.200,00	959.200,00	1.023.200,00	1.044.200,00
	541900 an Sonstige	947,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	50.806,05	28.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	415.576,00	518.500,00	533.000,00	540.000,00	577.000,00	589.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	340.017,00	397.500,00	392.000,00	396.000,00	423.000,00	432.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	65.148,18	24.550,00	25.165,00	10.165,00	10.165,00	11.335,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	23,70					
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	565,25	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	3.000,00					
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		15.000,00	15.000,00			
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	57,04	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	563100 Büromaterial	73,52	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	69,12	70,00				
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	892,56	550,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	563900 Sonstiges						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.763,72	1.370,00	2.320,00	2.320,00	2.320,00	2.320,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	326,08	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.033,53	620,00	1.120,00	1.120,00	1.120,00	1.120,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	521,86	562,00	575,00	575,00	575,00	575,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1,25	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	990,87	1.206,00	1.308,00	1.308,00	1.308,00	1.308,00
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	- 54.502,85					
	565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	56.628,15					
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	50.000,00					
	568200 Kraftfahrzeugsteuer		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	569200 Verfügungsmittel	68,80	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	569300 Repräsentationen	656,93	130,00	130,00	130,00	130,00	1.300,00
	569900 Sonstige	2.978,65	3.770,00	2.540,00	2.540,00	2.540,00	2.540,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.287.458,63	1.413.082,00	1.456.095,00	1.390.410,00	1.449.445,00	1.463.515,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	93.770,24	7.448,00	185.475,00	- 2.135,00	- 43.235,00	- 44.485,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.068,35	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	43,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	479900 Sonstige	1.025,35					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	626,03	5.280,00	1.140,00	5.520,00	5.400,00	5.200,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	11,61		500,00			
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	405,42	280,00	140,00	20,00		
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen		4.000,00		5.000,00	4.900,00	4.700,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	209,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	579200 aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	442,32	- 4.280,00	- 640,00	- 5.020,00	- 4.900,00	- 4.700,00
E20	Ordentliches Ergebnis	94.212,56	3.168,00	184.835,00	- 7.155,00	- 48.135,00	- 49.185,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	94.212,56	3.168,00	184.835,00	- 7.155,00	- 48.135,00	- 49.185,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	272.257,97	67.548,00	248.705,00	53.525,00	12.985,00	11.855,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.381,11	15.000,00	22.000,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	33.138,11	15.000,00	22.000,00			
	681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.243,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.888,00	106.500,00	70.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		104.000,00				
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich			68.000,00			
	682700 Grabnutzungsentgelte	5.888,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		128.000,00	101.000,00			
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		126.000,00	101.000,00			
	685610 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro		2.000,00				
	687620 an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.269,11	249.500,00	193.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	265.177,44	77.000,00	370.000,00			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	4.283,84	17.000,00				
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.893,60	60.000,00	370.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
	787620 an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	265.177,44	77.000,00	370.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 223.908,33	172.500,00	- 176.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	48.349,64	240.048,00	72.205,00	56.025,00	15.485,00	14.355,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			176.500,00			
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre			176.500,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.583,38	9.710,00	3.850,00	7.195,00	5.200,00	5.400,00
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		6.000,00		5.000,00	5.200,00	5.400,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.583,38	3.710,00	3.850,00	2.195,00		
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 3.583,38	- 9.710,00	172.650,00	- 7.195,00	- 5.200,00	- 5.400,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 44.766,26	- 230.338,00	- 244.855,00	- 48.830,00	- 10.285,00	- 8.955,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 48.349,64</u>	<u>- 240.048,00</u>	<u>- 72.205,00</u>	<u>- 56.025,00</u>	<u>- 15.485,00</u>	<u>- 14.355,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	86,09					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 48.263,55</u>	<u>- 240.048,00</u>	<u>- 72.205,00</u>	<u>- 56.025,00</u>	<u>- 15.485,00</u>	<u>- 14.355,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	44.852,35	230.338,00	244.855,00	48.830,00	10.285,00	8.955,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	268.674,59	57.838,00	244.855,00	46.330,00	7.785,00	6.455,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 **Allgemeine Verwaltung**

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11140	Gremien	Funktionsaufgabe
3.	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Pflichtaufgabe
4.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
5.	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
6.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
7.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
8.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
9.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
10.	42100	Förderung des Sports	Freiwillige Aufgabe
11.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
12.	42410	Sporthalle	Freiwillige Aufgabe
13.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
14.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
15.	55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
16.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
17.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
18.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
19.	55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
20.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
21.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.797,12	16.700,00	19.450,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.360,10	7.770,00	7.240,00	7.130,00	6.910,00	6.830,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.981,99	19.650,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	811,36			300,00	200,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	111.890,48	377.610,00	387.480,00	117.045,00	111.800,00	103.900,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>149.841,05</i>	<i>421.730,00</i>	<i>433.870,00</i>	<i>147.575,00</i>	<i>142.010,00</i>	<i>133.830,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.712,90	28.760,00	31.750,00	32.000,00	32.110,00	32.220,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.835,53	274.112,00	311.240,00	253.140,00	253.140,00	253.140,00
E11	Abschreibungen	144.415,97	141.460,00	139.740,00	135.905,00	130.830,00	122.620,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	947,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	63.022,88	24.550,00	25.165,00	10.165,00	10.165,00	11.335,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>478.934,28</i>	<i>469.082,00</i>	<i>508.095,00</i>	<i>431.410,00</i>	<i>426.445,00</i>	<i>419.515,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 329.093,23</i>	<i>- 47.352,00</i>	<i>- 74.225,00</i>	<i>- 283.835,00</i>	<i>- 284.435,00</i>	<i>- 285.685,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.025,35					
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>1.025,35</i>					
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 328.067,88</i>	<i>- 47.352,00</i>	<i>- 74.225,00</i>	<i>- 283.835,00</i>	<i>- 284.435,00</i>	<i>- 285.685,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 328.067,88</u>	<u>- 47.352,00</u>	<u>- 74.225,00</u>	<u>- 283.835,00</u>	<u>- 284.435,00</u>	<u>- 285.685,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 152.274,90</i>	<i>17.028,00</i>	<i>- 10.355,00</i>	<i>- 223.155,00</i>	<i>- 223.315,00</i>	<i>- 224.645,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.381,11	15.000,00	22.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.888,00	106.500,00	70.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		128.000,00	101.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.269,11	249.500,00	193.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	265.177,44	77.000,00	370.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	265.177,44	77.000,00	370.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 223.908,33	172.500,00	- 176.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 376.183,23	189.528,00	- 186.855,00	- 220.655,00	- 220.815,00	- 222.145,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	86,09					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	86,09					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	86,09					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	172,18					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 152.274,90	17.028,00	- 10.355,00	- 223.155,00	- 223.315,00	- 224.645,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		400				
E7 Sonstige laufende Erträge	1.252		400	400	400	400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.252	400	400	400	400	400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.974	21.850	24.150	24.250	24.300	24.450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75	2.000	2.000			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.184	5.830	5.560	5.560	5.560	6.730
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.233	29.680	31.710	29.810	29.860	31.180
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.981	- 29.280	- 31.310	- 29.410	- 29.460	- 30.780
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 30.981	- 29.280	- 31.310	- 29.410	- 29.460	- 30.780
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 30.981	- 29.280	- 31.310	- 29.410	- 29.460	- 30.780
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.659	- 25.980	- 27.960	- 25.960	- 25.960	- 27.130
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24.659	- 25.980	- 27.960	- 25.960	- 25.960	- 27.130
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	- 24.659	- 25.980	- 27.960	- 25.960	- 25.960	- 27.130

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 462900	Sonstige	Kostenerst. durch VG für Schriftführer
11100 . 501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister incl. Vertretung
11100 . 501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	Schriftführer
11100 . 504900	Sonstige	Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige
11100 . 511300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold
11100 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Mobilar für Ortsbürgermeisterdienstzimmer
11100 . 524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Anschlussverlegung UGG
11100 . 564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	Haftpflichteinwohnerbeitrag
11100 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedschaft Gemeinde- und Städtebund
11100 . 569900	Sonstige	Ehrengaben
11100 . 614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerst. durch VG für Schriftführer
11100 . 701100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister incl. Vertretung
11100 . 701900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	Schriftführer
11100 . 704900	Sonstige	Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige
11100 . 711300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold
11100 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Mobilar für Ortsbürgermeisterdienstzimmer
11100 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Anschlussverlegung UGG
11100 . 764130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	Haftpflichteinwohnerbeitrag
11100 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedschaft Gemeinde- und Städtebund
11100 . 769900	Sonstige	Ehrengaben (1.500 EUR) ; Sonstiges (1200 EUR)

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.695	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.695	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.695	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.695	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.695	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.715	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.715	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.715	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000

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

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114 Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern und extern
Auftraggeber	
Gemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)	

Zielgruppe						
Grundstücks- und Gebäudenutzer						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			2.000			
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.718	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E7 Sonstige laufende Erträge		120.000	120.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.718	134.000	136.000	14.000	14.000	14.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.197	12.160	37.070	3.070	3.070	3.070
E11 Abschreibungen	2.502	2.510	2.510	2.510	2.510	2.505
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	540	720	1.100	1.100	1.100	1.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.239	15.390	40.680	6.680	6.680	6.675
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.479	118.610	95.320	7.320	7.320	7.325
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.479	118.610	95.320	7.320	7.320	7.325
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	6.479	118.610	95.320	7.320	7.320	7.325
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.717	121.120	97.830	9.830	9.830	9.830
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		46.000	35.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		46.000	35.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		46.000	35.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	7.717	167.120	132.830	9.830	9.830	9.830
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	7.717	121.120	97.830	9.830	9.830	9.830

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:		
11410 . 414900	von Sonstigen	Spenden für Sanierung Alte Schule
11410 . 441200	Mieten und Pachten	Mieten u. Nebenkosten Schulstr. 13 u. Neustr. 9 (Wohnhaus) und Energiekostenpauschale f. eheml. Schulsaal (Zahlungspflichtiger Heimat- und Verkehrsverein), Erhöhung NK wg. Energiekrise
11410 . 522001	Stromkosten	Beleuchtung Alte Schule
11410 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Dachgeschosswohnung Schulstr. 13 und Wohnhaus Neustr. 9a
11410 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	Dachgeschosswohnung Schulstr.13 und Wohnhaus Neustr.9a
11410 . 522004	Heizung	Neustraße 9a, geht direkt über Mieter
11410 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Wohnhaus Neustraße 9a; Vermessungskosten im Rahmen des geplanten Verkaufes (15.000 €), Brandschutztüren Alte Schule (Auflage Kreis) 12.000 €, Sanierung Außenwand 8.000 € (energ. Maßnahme) in Eigenleistung

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

11410 . 562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	Rechtsbeistand vorsorglich, Planungskosten Wohn-/Bürgerhaus
11410 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	(Neustr. 9 a., Schulstr. 13, Büro Obgm.),
11410 . 641200	Mieten und Pachten	Mieten u. Nebenkosten Schulstr. 13 u. Neustr. 9 (Wohnhaus) und Energiekostenpauschale f. eheml. Schulsaal (Zahlungspflichtiger Heimat- und Verkehrsverein), Erhöhung NK wg. Energiekrise
11410 . 685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Bilanzwert
11410 . 722001	Stromkosten	Beleuchtung Alte Schule
11410 . 722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Dachgeschosswohnung Schulstr. 13 und Wohnhaus Neustr. 9a
11410 . 722003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	Dachgeschosswohnung Schulstr.13 und Wohnhaus Neustr.9a
11410 . 722004	Heizung	Neustraße 9a, geht direkt über Mieter
11410 . 723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Wohnhaus Neustraße 9a; Außenfassade verputzen im Zuge der Beseitigung des Feuchtigkeitsschaden Restmittelübertrag aus 2022, 10.000 € für die Sanierung Außenwand Alte Schule
11410 . 762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	Rechtsbeistand vorsorglich, Planungskosten Wohn-/Bürgerhaus
11410 . 764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	(Neustr. 9 a., Schulstr. 13, Büro Obgm.),

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	232					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	276	600	1.300	1.300	1.300	1.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	508	600	1.300	1.300	1.300	1.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.540	1.530	2.430	1.430	1.430	1.430
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	20	20	22	22	22	22
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.560	1.550	2.452	1.452	1.452	1.452
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.052	- 950	- 1.152	- 152	- 152	- 152
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 2.052	- 950	- 1.152	- 152	- 152	- 152
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>	- 12.705	- 58.320	- 58.320	- 58.101	- 58.033	
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 14.757	- 59.270	- 59.472	- 58.253	- 58.185	- 152
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 2.096	- 950	- 1.152	- 152	- 152	- 152
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>	- 2.096	- 950	- 1.152	- 152	- 152	- 152
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>	- 2.096	- 950	- 1.152	- 152	- 152	- 152

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 441200	Mieten und Pachten	Verpachtung von Grundstücken, Freizeitwiese Reha-Sport
11420 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Wasser Schützenhaus, Wiederkehrende Beiträge Oberflächenentwässerung gemeindeeigene Grundstücke ab 2022 neu
11420 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Dachsanierung Schützenhaus
11420 . 641200	Mieten und Pachten	Verpachtung von Grundstücken, Freizeitwiese Reha-Sport
11420 . 722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Wasser Schützenhaus, Wiederkehrende Beiträge Oberflächenentwässerung gemeindeeigene Grundstücke ab 2022 neu
11420 . 723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Dachsanierung Schützenhaus
11420 . 785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	vorsorglich für Ausgleichszahlungen nach Vermessung, ggf. Übertragung aus 2022

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	

Produktart :	extern
Auftraggeber	
Gemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze, Rechtsverordnungen / Landesstraßengesetz / Straßenverkehrsgesetz, StVO und andere Vorschriften / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) / Verträge	
Zielgruppe	
Gemeindearbeiter / Allgemeinheit	
Ziel	
<u>Qualitätsziele</u>	
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung	

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	59					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.361	75.400	87.050	87.050	87.050	87.050
E11 Abschreibungen	2.160	1.230	1.225	935	840	825
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	364	430	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	94.943	77.060	88.675	88.385	88.290	88.275
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 94.943	- 77.060	- 88.675	- 88.385	- 88.290	- 88.275
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 94.943	- 77.060	- 88.675	- 88.385	- 88.290	- 88.275
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	94.943	69.354	69.354	69.093	69.012	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 7.706	- 19.321	- 19.292	- 19.278	- 88.275
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 70.372	- 75.830	- 87.450	- 87.450	- 87.450	- 87.450
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		2.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		15.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 13.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 70.372	- 88.830	- 87.450	- 87.450	- 87.450	- 87.450
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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 70.372	- 75.830	- 87.450	- 87.450	- 87.450	- 87.450

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 522001	Stromkosten	Erhöhung auf Grund Energiekrise
11430 . 523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Instandsetzung Fahrzeughalle/ Aufenthaltsraum, Werkbank Altes Gerätehaus
11430 . 523590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	jetzt auf Konto 523520
11430 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kooperation Stadt Bad Ems Einsatz Bauhofmitarbeiter. inkl. Winterdienst vorher auf 54100 veranschlagt
11430 . 685610	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	Verkauf des alten Traktors
11430 . 722001	Stromkosten	Erhöhung auf Grund Energiekrise
11430 . 723230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Instandsetzung Fahrzeughalle/ Aufenthaltsraum, Werkbank Altes Gerätehaus
11430 . 723590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	jetzt auf Konto 523520
11430 . 725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Kooperation Stadt Bad Ems Einsatz Bauhofmitarbeiter. inkl. Winterdienst vorher auf 54100 veranschlagt
11430 . 785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	vorsorglich für Erwerb eines Traktors

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	94.943,22	69.354,00	69.354,00	69.093,00	69.012,00	0,00
02 Aufwand [EUR]	94.943,22	77.060,00	88.675,00	88.385,00	88.290,00	88.275,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	92,36	74,96	86,26	85,98	85,89	85,87
02 Ertrag je Einwohner	92,36	67,46	67,46	67,21	67,13	0,00

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)		
Zielgruppe		
Einwohner / Wahlberechtigte		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200			300	200	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	200			300	200	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	200		300	300	200	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15		500			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	215		800	300	200	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15		- 800			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15		- 800			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 15		- 800			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 61		- 800			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 61		- 800			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
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)	- 61		- 800			

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Statistiken und Wahlen:		
12100 . 442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	Bundestagswahlen 2025
12100 . 442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Landtagswahlen 2026

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

12100 . 501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	Erfrischungsgelder OG/Europawahl 2024, Bundestag 2025
12100 . 524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Stimmzettel etc. OG 2024
12100 . 642410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	Bundestagswahlen 2025
12100 . 642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Landtagswahlen 2026
12100 . 701100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	Erfrischungsgelder OG/Europawahl 2024, Bundestag 2025
12100 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Stimmzettel etc. OG 2024

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Gemeinderat

Zielgruppe

Einwohner / Bürger / Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.304		3.000	3.000	3.000	3.000
E7 Sonstige laufende Erträge		1.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.304	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.928	6.500	6.400	6.400	6.400	6.400
E11 Abschreibungen	23	30	25	25	25	25
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	947	200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.998	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.896	7.750	7.645	7.645	7.645	7.645
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.592	- 6.750	- 4.645	- 4.645	- 4.645	- 4.645
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.592	- 6.750	- 4.645	- 4.645	- 4.645	- 4.645
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 434	- 3.152	- 3.152	- 3.141	- 3.137	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.026	- 9.902	- 7.797	- 7.786	- 7.782	- 4.645
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.173	- 6.720	- 4.620	- 4.620	- 4.620	- 4.620
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.173	- 6.720	- 4.620	- 4.620	- 4.620	- 4.620

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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>	- 6.173	- 6.720	- 4.620	- 4.620	- 4.620	- 4.620

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

28100 . 414590	<i>vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	<i>Spenden Kirmes</i>
28100 . 462900	<i>Sonstige</i>	<i>Spenden Kirmes jetzt auf Konto 414590</i>
28100 . 522001	<i>Stromkosten</i>	<i>Kirchenanstrahlung und Festplatzanschluss (Kirmes)</i>
28100 . 523420	<i>Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände</i>	<i>Instandsetzung Ehrenmal</i>
28100 . 524900	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>Senioren Ausflug; Martinsumzug; Partnerschaftstage; Vorbereitung 750-Jahr Feier, Kirmes, Kinderfest</i>
28100 . 564130	<i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i>	<i>Veranstaltungen</i>
28100 . 569900	<i>Sonstige</i>	<i>Begrüßungsgeld bzw. Geburtszuwendung Neugeborene wird ab 2023 von 100 € auf 50 €/Kind reduziert , Zuschuss Ortsring für Kirmesausrichtung wird aus 2022 übertragen</i>
28100 . 614590	<i>vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	<i>Spenden Kirmes</i>
28100 . 632100	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	<i>Standgebühren Kirmes</i>
28100 . 662900	<i>Sonstige</i>	<i>Spenden Kirmes jetzt auf Konto 414590</i>
28100 . 722001	<i>Stromkosten</i>	<i>Kirchenanstrahlung und Festplatzanschluss (Kirmes)</i>
28100 . 723420	<i>Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände</i>	<i>Instandsetzung Ehrenmal</i>
28100 . 724900	<i>sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>	<i>Senioren Ausflug; Martinsumzug; Partnerschaftstage; Vorbereitung 750-Jahr Feier, Kirmes incl. Feuerwerk, Kinderfest, Planungskosten BUGA 2029 (500 €)</i>
28100 . 764130	<i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i>	<i>Veranstaltungen</i>
28100 . 769900	<i>Sonstige</i>	<i>Begrüßungsgeld bzw. Geburtszuwendung Neugeborene wird ab 2023 von 100 € auf 50 €/Kind reduziert , Zuschuss Ortsring für Kirmesausrichtung wird aus 2022 übertragen</i>

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber						
Bund / Land / Kreis / Gemeinderat						
Auftragsgrundlage						
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen						
Zielgruppe						
Eltern / Erziehungsberechtigte / Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	164					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	164					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.019	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
E11 Abschreibungen	758	760	760	760	760	760
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50.000					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92.777	77.760	77.760	77.760	77.760	77.760
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 92.613	- 77.760	- 77.760	- 77.760	- 77.760	- 77.760
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 92.613	- 77.760	- 77.760	- 77.760	- 77.760	- 77.760
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 92.613	- 77.760	- 77.760	- 77.760	- 77.760	- 77.760
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.464	- 77.000	- 77.000	- 77.000	- 77.000	- 77.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	250.000		230.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000		230.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 250.000		- 230.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 269.464	- 77.000	- 307.000	- 77.000	- 77.000	- 77.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 19.464	- 77.000	- 77.000	- 77.000	- 77.000	- 77.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätte:		
36500 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenbeteiligung an den Sachkosten VG (Heizung/Bauunterhaltung) für bestehende 4 Gruppen, ab 2022 zusätzlich für 5. und 6. Gruppe inkl. Personalkosten , provisorische Erweiterung um eine 5. Gruppe nur bis 06/22. Abrg. aus 2021 steht noch aus, für 2022 Mittelübertrag
36500 . 525490	an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	Erstattung Personalkostenanteil für bestehende 6 Gruppen an Kreis + Erst. der übrigen Personalkosten für 5. und 6. Gruppen an Bistum
36500 . 725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenbeteiligung an den Sachkosten VG (Heizung/Bauunterhaltung) für bestehende 4 Gruppen, ab 2022 zusätzlich für 5. und 6. Gruppe inkl. Personalkosten , provisorische Erweiterung um eine 5. Gruppe nur bis 06/22. Abrg. aus 2021 steht noch aus, für 2022 Mittelübertrag

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätte:

36500 . 725490

an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich

Erstattung Personalkostenanteil für bestehende 6 Gruppen an Kreis + Erst. der übrigen Personalkosten für 5. und 6. Gruppen an Bistum

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	693	410	345	300	300	300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	693	410	345	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen	1.271	730	595	350	320	320
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.630	2.730	2.595	2.350	2.320	2.320
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 938	- 2.320	- 2.250	- 2.050	- 2.020	- 2.020
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 938	- 2.320	- 2.250	- 2.050	- 2.020	- 2.020
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.662	- 7.881	- 7.881	- 7.851	- 7.842	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.600	- 10.201	- 10.131	- 9.901	- 9.862	- 2.020
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 359	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.243					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.243					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.284	2.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.284	2.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.041	- 2.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.400	- 4.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 359	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

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

36610 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	vorsorglich
36610 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	vorsorglich, evtl. Ersatzbeschaffung Spielgerät
36610 . 723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	vorsorglich
36610 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	vorsorglich, evtl. Ersatzbeschaffung Spielgerät
36610 . 785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	Erwerb von Spielgeräten, Spenden sollen generiert werden

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E11 Abschreibungen	6.220	6.230	6.225	6.225	6.225	6.225
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	6.220	6.230	6.225	6.225	6.225	6.225

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.220	- 6.230	- 6.225	- 6.225	- 6.225	- 6.225
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.220	- 6.230	- 6.225	- 6.225	- 6.225	- 6.225
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.220	- 6.230	- 6.225	- 6.225	- 6.225	- 6.225
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Vereine / Nutzer der Einrichtung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	8.713	8.720	8.715	8.715	8.715	840
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.713	8.720	8.715	8.715	8.715	840
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.624	14.050	12.200	7.700	7.700	7.700
E11 Abschreibungen	9.044	9.060	9.050	9.050	9.050	900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	114	115	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.782	23.225	21.650	17.150	17.150	9.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.069	- 14.505	- 12.935	- 8.435	- 8.435	- 8.160
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.069	- 14.505	- 12.935	- 8.435	- 8.435	- 8.160
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.775					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.844	- 14.505	- 12.935	- 8.435	- 8.435	- 8.160
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.143	- 14.165	- 12.600	- 8.100	- 8.100	- 8.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.143	- 14.165	- 12.600	- 8.100	- 8.100	- 8.100
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
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)	- 4.143	- 14.165	- 12.600	- 8.100	- 8.100	- 8.100

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

42400 . 522001	Stromkosten	Sportplatz (Flutlicht) mit Umkleidegebäude (Sportlerheim) und Schützenhaus, Erhöhung auf Grund Energiekrise
42400 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Sportplatz mit Umkleidegebäude (Sportlerheim), Erhöhung der Kosten auf Grund Einführung 2022 wiederkehrender Beitrag Oberflächenentwässerung Werke
42400 . 522004	Heizung	Sportplatz mit Umkleidegebäude (Sportlerheim), Erhöhung auf Grund Energiekrise
42400 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Anteil der OG an der Herstellung Outdoor-Spielfeld im Rahmen Dorferneuerung
42400 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Dachsanierung
42400 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Umkleidegebäude Sportplatz
42400 . 722001	Stromkosten	Sportplatz (Flutlicht) mit Umkleidegebäude (Sportlerheim) und Schützenhaus, Erhöhung auf Grund Energiekrise
42400 . 722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Sportplatz mit Umkleidegebäude (Sportlerheim), Erhöhung der Kosten auf Grund Einführung 2022 wiederkehrender Beitrag Oberflächenentwässerung Werke
42400 . 722004	Heizung	Sportplatz mit Umkleidegebäude (Sportlerheim), Erhöhung auf Grund Energiekrise

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:		
42400 . 723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	vorsorglich
42400 . 723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Dachsanierung und Eingangstor Sportlerheim, Mittelübertrag aus 2022
42400 . 725900	an Sonstige	ggf. Zuschuss für die Erneuerung Flutlichtanlage und Sanierung Volleyballfeld, Übertrag aus 2022
42400 . 764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Umkleidegebäude Sportplatz

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42410	Sporthalle	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Auftraggeber		
Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Vereine / Nutzer der Einrichtung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Sporthalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	200	350	350	350	350	350
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170	500	100	100	100	100
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	611					
E7 Sonstige laufende Erträge	332	280				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.314	1.130	450	450	450	450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.256	21.850	16.350	15.850	15.850	15.850
E11 Abschreibungen	638	430				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.123	480	620	620	620	620
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.017	22.760	16.970	16.470	16.470	16.470
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.703	- 21.630	- 16.520	- 16.020	- 16.020	- 16.020
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.703	- 21.630	- 16.520	- 16.020	- 16.020	- 16.020
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.703	- 21.630	- 16.520	- 16.020	- 16.020	- 16.020
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.216	- 21.480	- 16.520	- 16.020	- 16.020	- 16.020
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Sporthalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 9.216	- 21.480	- 16.520	- 16.020	- 16.020	- 16.020
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.216	- 21.480	- 16.520	- 16.020	- 16.020	- 16.020

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42410 Sporthalle:

42410 . 414900	von Sonstigen	Kostenerstattung Raum HVN, Heimatmuseum
42410 . 418590	vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich	Kostenerst. Energieverbrauch durch sporttreibende Vereine, z. B. Tanzkurse sonntags
42410 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Nutzung Sporthalle durch Dritte
42410 . 442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerstattung Heizung durch VG (Feuerwehr), entfällt ab 2021 wegen Neubau FW-Gebäude
42410 . 522001	Stromkosten	Strom für Halle und Heizungsanlage
42410 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Wasser gesamtes Objekt (Alte Schule und Turnhalle; Wasseruhr sitzt in Feuerwehrgerätehaus)
42410 . 522004	Heizung	Turnhalle und Schulstraße 13 gesamt Heizkosten einschließlich Wartungskosten, Erhöhung der Kosten auf Grund Energiekrise
42410 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Ausbesserungsarbeiten Leitungsnetz (Nasszellen)
42410 . 523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Betriebs- und Unterhaltungskosten Schulstraße 13
42410 . 524700	Sonstige Verbrauchsmittel	Hygieneartikel und Reinigungsmittel
42410 . 614900	von Sonstigen	Kostenerstattung Raum HVN, Heimatmuseum
42410 . 618590	vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich	Kostenerst. Energieverbrauch durch sporttreibende Vereine, z. B. Tanzkurse sonntags
42410 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Nutzung Sporthalle durch Dritte
42410 . 642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerstattung Heizung durch VG (Feuerwehr), entfällt ab 2021 wegen Neubau FW-Gebäude
42410 . 722001	Stromkosten	Strom für Halle und Heizungsanlage
42410 . 722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Wasser gesamtes Objekt (Alte Schule und Turnhalle; Wasseruhr sitzt in Feuerwehrgerätehaus)
42410 . 722004	Heizung	Turnhalle und Schulstraße 13 gesamt Heizkosten einschließlich Wartungskosten, Erhöhung der Kosten auf Grund Energiekrise
42410 . 723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Sanierungsmaßnahmen (Nasszellen, Duschbereich), Übertrag von 2022
42410 . 723230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Betriebs- und Unterhaltungskosten Schulstraße 13
42410 . 724700	Sonstige Verbrauchsmittel	Hygieneartikel und Reinigungsmittel

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.000					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.000					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.000					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.000					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:		
51100 . 563900	Sonstiges	Kartenmaterial, Vervielfältigungen, Kopien etc.
51100 . 763900	Sonstige	Kartenmaterial, Vervielfältigungen, Kopien etc.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51101	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Bürger / GrundstückseigentümerInnen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		12.000	12.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		12.000	12.000			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		15.000	15.000			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		15.000	15.000			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.000	- 3.000			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.000	- 3.000			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 3.000	- 3.000			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 3.000	- 3.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 3.000	- 3.000			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 3.000	- 3.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

51101 . 414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Zuschuss für Dorferneuerungskonzept
51101 . 562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	Erstellung Dorferneuerungskonzept
51101 . 614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Zuschuss für Dorferneuerungskonzept
51101 . 762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	Erstellung Dorferneuerungskonzept

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	97.197	93.720	104.400	104.065	98.900	98.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	97.197	93.720	104.400	104.065	98.900	98.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.096	47.000	52.190	40.190	40.190	40.190
E11 Abschreibungen	114.829	113.470	112.410	109.230	104.280	104.265
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	163.925	160.470	164.600	149.420	144.470	144.455
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 66.728	- 66.750	- 60.200	- 45.355	- 45.570	- 45.555
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.025					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.025					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 65.703	- 66.750	- 60.200	- 45.355	- 45.570	- 45.555
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 57.009		- 1			
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 122.712	- 66.750	- 60.201	- 45.355	- 45.570	- 45.555
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.541	- 18.500	- 12.190	- 190	- 190	- 190
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.138	15.000	22.000			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		104.000	68.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.138	119.000	90.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	10.894	60.000	140.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.894	60.000	140.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.245	59.000	- 50.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	12.704	40.500	- 62.190	- 190	- 190	- 190
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
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)	- 9.541	- 18.500	- 12.190	- 190	- 190	- 190

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 462500	Konzessionsabgaben	Strom u. Gas
54100 . 522001	Stromkosten	Informationskästen und Stromkosten, Erhöhung auf Grund Energiekrise
54100 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Grundsteuer auf Konto 522003
54100 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Baumkataster-Prüfung, Baumpflege, und Pflanzungen
54100 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Ausbesserungsarbeiten vorsorglich
54100 . 523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung
54100 . 525310	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	Erhöhung zum 01.01.2022 Lfd. Kostenanteil a.d. Straßenoberflächenentwässerung
54100 . 662500	Konzessionsabgaben	Strom u. Gas
54100 . 681420	vom öffentlichen Bereich - von dem Land	I-Stock Zuwendung
54100 . 682590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Anliegerbeiträge

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:		
54100 . 722001	Stromkosten	Informationskästen und Stromkosten, Erhöhung auf Grund Energiekrise
54100 . 723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Baumkataster-Prüfung, Baumpflege, und Pflanzungen
54100 . 723210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	Erhöhung zum 01.01.2022 Lfd. Kostenanteil a.d. Straßenoberflächenentwässerung
54100 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Ausbesserungsarbeiten vorsorglich
54100 . 723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung
54100 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Baukosten Übertrag aus 2022
54100 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Planungskosten. Im Zuge der Erneuerung von Versorgungsleitungen (Werke) sollen die Gehwege und Banketten mit erneuert werden

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50	50	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	50	50	50	50	50	50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	50	50	50	50	50	50
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	50	50	50	50	50	50
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	50	50	50	50	50	50
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	50	50	50	50	50	50
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	50	50	50	50	50	50

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

55200 . 441200	Mieten und Pachten	Fischereipacht
55200 . 641200	Mieten und Pachten	Fischereipacht

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

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

Grundzahlen:

01	Aufwand	
02	Ertrag	

03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	53	1.450	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.190	7.270	7.140	7.030	6.810	6.730
E7 Sonstige laufende Erträge	3.484	3.420	3.575	3.565	3.485	3.460
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.727	12.140	10.765	10.645	10.345	10.240
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.900	6.300	4.300	4.300	4.300	4.300
E11 Abschreibungen	4.463	4.490	4.465	4.445	4.445	4.420
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	172	275	310	310	310	310
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.535	11.065	9.075	9.055	9.055	9.030
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.808	1.075	1.690	1.590	1.290	1.210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.808	1.075	1.690	1.590	1.290	1.210
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 20.005					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.813	1.075	1.690	1.590	1.290	1.210
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.230	- 125	440	440	440	440
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.888	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.888	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.888	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 342	2.375	2.940	2.940	2.940	2.940
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.230	- 125	440	440	440	440

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:		
55300 . 414410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	Pflegepauschale Kriegsgräber
55300 . 414440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	Zuwendung Naturpark Nassau für Erw. Bienenwiese
55300 . 522001	Stromkosten	Erhöhung auf Grund Energiekrise
55300 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Erhöhung auf Grund Einführung wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser
55300 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Ausheben von Gräbern
55300 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Gartenbauberufsgenossenschaft
55300 . 614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	Pflegepauschale Kriegsgräber

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

55300 . 614440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	Zuwendung Naturpark Nassau für Erw. Bienenwiese
55300 . 722001	Stromkosten	Erhöhung auf Grund Energiekrise
55300 . 722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Erhöhung auf Grund Einführung wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser
55300 . 723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Erweiterung Blumenwiese Neuanlage Urnenfeld - Übertrag aus 2022
55300 . 729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	Ausheben von Gräbern
55300 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Gartenbauberufsgenossenschaft

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand [EUR]	36.540,24	11.065,00	9.075,00	9.055,00	9.055,00	9.030,00
02 Ertrag [EUR]	10.727,14	12.140,00	10.765,00	10.645,00	10.345,00	10.240,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	35,54	10,76	8,83	8,81	8,81	8,78
02 Ertrag je Einwohner	10,43	11,81	10,47	10,36	10,06	9,96

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.120	2.500	2.050			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.120	2.500	2.050			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.737	3.500	3.600			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.737	3.500	3.600			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 617	- 1.000	- 1.550			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 617	- 1.000	- 1.550			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 617	- 1.000	- 1.550			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.564	- 1.000	- 1.550			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.564	- 1.000	- 1.550			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.564	- 1.000	- 1.550			

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

55400 . 414440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	Zuweisung Naturpark Nassau
55400 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Aussichtsfernroh und Pflanzaktion Heimische Gewächse
55400 . 614440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	Zuweisung Naturpark Nassau
55400 . 723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Aussichtsfernroh und Pflanzaktion Heimische Gewächse

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber
EU / Bund / Land / Gemeinderat
Auftragsgrundlage
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften / Forstwirtschaftsplan
Zielgruppe
Einwohner / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.888					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.888					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.977	2.872	5.750	5.750	5.750	5.750
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1	78	78	78	78	78
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.978	2.950	5.828	5.828	5.828	5.828
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.090	- 2.950	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.090	- 2.950	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 8.090	- 2.950	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.207	- 2.950	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.207	- 2.950	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.207	- 2.950	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:		
55510 . 525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	Betriebskostenbeiträge
55510 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Aufwand für wechselweisen Einsatz
55510 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Rückarbeiten
55510 . 564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	Waldbrandversicherung
55510 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Forst- und Landwirtschaftliche Berufgenossenschaft
55510 . 725420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	Betriebskostenbeiträge
55510 . 725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Aufwand für wechselweisen Einsatz
55510 . 729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	Rückarbeiten

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	Waldbrandversicherung
55510 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Forst- und Landwirtschaftliche Berufenossenschaft

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

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

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

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

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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>						

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

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	275	300	300	300	300	300
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	275	300	300	300	300	300
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	57	130	100	100	100	100
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	57	130	100	100	100	100
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	218	170	200	200	200	200
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	218	170	200	200	200	200
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	218	170	200	200	200	200
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 57	170	200	200	200	200
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>	- 57	170	200	200	200	200
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 57	170	200	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

55530 . 441200	Mieten und Pachten	Verringerung auf Grund Verkleinerung Jagdbezirk
55530 . 562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	Softwarekosten "Artemis"
55530 . 641200	Mieten und Pachten	Verringerung auf Grund Verkleinerung Jagdbezirk
55530 . 762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	Softwarekosten "Artemis"

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Bemerkung

Dorfgemeinschaftshäuser

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

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

Grundzahlen:

01	Ertrag	
02	Aufwand	

03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.614	4.650	4.000	4.000	4.000	4.000
E7	Sonstige laufende Erträge	56	150.060	150.045			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.669	154.710	154.045	4.000	4.000	4.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.785	3.910	4.300	4.450	4.610	4.770
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.751	1.950	2.400	2.400	2.400	2.400
E11	Abschreibungen	2.508	2.520	2.475	2.375	2.375	2.375
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	400	402	505	505	505	505
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.443	8.782	9.680	9.730	9.890	10.050
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.774	145.928	144.365	- 5.730	- 5.890	- 6.050
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 4.774	145.928	144.365	- 5.730	- 5.890	- 6.050
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 353	- 1				
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.127	145.927	144.365	- 5.730	- 5.890	- 6.050
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.313	148.388	146.795	- 3.355	- 3.515	- 3.675
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		80.000	66.000			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		80.000	66.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		80.000	66.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.313	228.388	212.795	- 3.355	- 3.515	- 3.675
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	86					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	86					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	86					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	172					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.313	148.388	146.795	- 3.355	- 3.515	- 3.675

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:		
57310 . 441201	Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig	Vertrag mit Pächter läuft aus, zur Vermeidung von Leerstand Weiternutzung durch versch. Vereine
57310 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Elektroinstallation, Renovierung Küche und Nebenraum, Übertrag aus 2022
57310 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Bürgerhaus/Neustr. 9
57310 . 685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Bilanzwert
57310 . 722004	Heizung	Heizkosten werden direkt über Pächter abgerechnet

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

57310 . 723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Elektroinstallation, Renovierung Küche und Nebenraum, Übertrag aus 2022
57310 . 764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Bürgerhaus/Neustr. 9

Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	3.669,36	154.710,00	154.045,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Aufwand [EUR]	8.796,37	8.783,00	9.680,00	9.730,00	9.890,00	10.050,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028

Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	8,56	8,54	9,42	9,46	9,62	9,78
02 Ertrag je Einwohner	3,57	150,50	149,85	3,89	3,89	3,89

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 18 Nievern

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 Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.121.236,82	976.100,00	953.500,00	986.500,00	1.010.000,00	1.031.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	123.173,12	39.200,00	273.450,00	257.400,00	257.400,00	257.400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.360,10	7.770,00	7.240,00	7.130,00	6.910,00	6.830,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.981,99	19.650,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	811,36			300,00	200,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	112.665,48	377.810,00	387.680,00	117.245,00	112.000,00	104.100,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.381.228,87	1.420.530,00	1.641.570,00	1.388.275,00	1.406.210,00	1.419.030,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.712,90	28.760,00	31.750,00	32.000,00	32.110,00	32.220,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.835,53	274.112,00	311.240,00	253.140,00	253.140,00	253.140,00
E11	Abschreibungen	144.415,97	141.460,00	139.740,00	135.905,00	130.830,00	122.620,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	807.346,05	944.200,00	948.200,00	959.200,00	1.023.200,00	1.044.200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	65.148,18	24.550,00	25.165,00	10.165,00	10.165,00	11.335,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.287.458,63	1.413.082,00	1.456.095,00	1.390.410,00	1.449.445,00	1.463.515,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	93.770,24	7.448,00	185.475,00	- 2.135,00	- 43.235,00	- 44.485,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.068,35	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	626,03	5.280,00	1.140,00	5.520,00	5.400,00	5.200,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	442,32	- 4.280,00	- 640,00	- 5.020,00	- 4.900,00	- 4.700,00
E20	Ordentliches Ergebnis	94.212,56	3.168,00	184.835,00	- 7.155,00	- 48.135,00	- 49.185,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	94.212,56	3.168,00	184.835,00	- 7.155,00	- 48.135,00	- 49.185,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	272.257,97	67.548,00	248.705,00	53.525,00	12.985,00	11.855,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.381,11	15.000,00	22.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.888,00	106.500,00	70.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		128.000,00	101.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.269,11	249.500,00	193.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	265.177,44	77.000,00	370.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	265.177,44	77.000,00	370.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 223.908,33	172.500,00	- 176.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>48.349,64</u>	<u>240.048,00</u>	<u>72.205,00</u>	<u>56.025,00</u>	<u>15.485,00</u>	<u>14.355,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			176.500,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.583,38	9.710,00	3.850,00	7.195,00	5.200,00	5.400,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 3.583,38	- 9.710,00	172.650,00	- 7.195,00	- 5.200,00	- 5.400,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 44.766,26	- 230.338,00	- 244.855,00	- 48.830,00	- 10.285,00	- 8.955,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 48.349,64</u>	<u>- 240.048,00</u>	<u>- 72.205,00</u>	<u>- 56.025,00</u>	<u>- 15.485,00</u>	<u>- 14.355,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	86,09					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 48.263,55</u>	<u>- 240.048,00</u>	<u>- 72.205,00</u>	<u>- 56.025,00</u>	<u>- 15.485,00</u>	<u>- 14.355,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	44.852,35	230.338,00	244.855,00	48.830,00	10.285,00	8.955,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	268.674,59	57.838,00	244.855,00	46.330,00	7.785,00	6.455,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

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

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.121.237	976.100	953.500	986.500	1.010.000	1.031.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	109.376	22.500	254.000	254.000	254.000	254.000
E7	Sonstige laufende Erträge	775	200	200	200	200	200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.231.388	998.800	1.207.700	1.240.700	1.264.200	1.285.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	806.399	944.000	948.000	959.000	1.023.000	1.044.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.125					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	808.524	944.000	948.000	959.000	1.023.000	1.044.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	422.863	54.800	259.700	281.700	241.200	241.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	422.863	54.800	259.700	281.700	241.200	241.200
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	422.863	54.800	259.700	281.700	241.200	241.200

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	425.143	54.800	259.700	281.700	241.200	241.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	425.143	54.800	259.700	281.700	241.200	241.200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	425.143	54.800	259.700	281.700	241.200	241.200

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

61100 . 411120	vom Land - Schlüsselzuweisung	Neuregelung Kommunalen Finanzausgleich: Schlüsselzuweisung B
61100 . 543100	Gewerbesteuerumlage	Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %
61100 . 544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage 45%
61100 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	VG-Umlage 34,5%
61100 . 579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	jetzt bei Produkt 61200 veranschlagt
61100 . 611120	vom Land - Schlüsselzuweisung	Neuregelung Kommunalen Finanzausgleich: Schlüsselzuweisung B
61100 . 743100	Gewerbesteuerumlage	Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %
61100 . 744210	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage 45%
61100 . 744230	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	VG-Umlage 34,5%
61100 . 779100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	jetzt bei Produkt 61200 veranschlagt

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	1.231.387,82	998.800,00	1.207.700,00	1.240.700,00	1.264.200,00	1.285.200,00
02 Aufwand [EUR]	808.524,35	944.000,00	948.000,00	959.000,00	1.023.000,00	1.044.000,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	786,50	918,29	922,18	932,88	995,14	1.015,56
02 Ertrag je Einwohner	1.197,85	971,60	1.174,81	1.206,91	1.229,77	1.250,19

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge		
Zielgruppe		
Ortsgemeinden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	43	1.000	500	500	500	500
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	626	5.280	1.140	5.520	5.400	5.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 583	- 4.280	- 640	- 5.020	- 4.900	- 4.700
E20 Ordentliches Ergebnis	- 583	- 4.280	- 640	- 5.020	- 4.900	- 4.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 583	- 4.280	- 640	- 5.020	- 4.900	- 4.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 610	- 4.280	- 640	- 5.020	- 4.900	- 4.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 610	- 4.280	- 640	- 5.020	- 4.900	- 4.700
F35 Aufnahme von Investitionskrediten			176.500			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	3.583	9.710	3.850	7.195	5.200	5.400
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 3.583	- 9.710	172.650	- 7.195	- 5.200	- 5.400
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 44.852	- 230.338	- 244.855	- 48.830	- 10.285	- 8.955
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 48.436	- 240.048	- 72.205	- 56.025	- 15.485	- 14.355
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 48.436	- 240.048	- 72.205	- 56.025	- 15.485	- 14.355

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	44.852	230.338	244.855	48.830	10.285	8.955
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.193	- 13.990	- 4.490	- 12.215	- 10.100	- 10.100

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

61200 . 574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinsen aus Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde
61200 . 575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite, für 2023 Aufnahme im 2 HJ geplant, daher angepasste Zinsen
61200 . 774300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinsen aus Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde
61200 . 775120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite, für 2023 Aufnahme im 2 HJ geplant, daher angepasste Zinsen
61200 . 792521	vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	Tilgung für Kreditneuaufnahme

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

18 Nievern

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Organisation und Finanzen							
Produkt: 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
Maßnahme: 26 Erlöse aus Veräußerung von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	35.000,00					35.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000,00					35.000,00

Erläuterungen 11410-031200-26-520: Bilanzwert

Produkt: 36500 Kindertagesstätte							
Maßnahme: 45 Kostenbeteiligung bauliche Erweiterung Kiga Fachbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	951.250,92	230.000,00					1.181.250,92
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 951.250,92	- 230.000,00					- 1.181.250,92

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 32 Erneuerung Gehwege Früchter Str.							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.515,09						2.515,09
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.671,27	20.000,00					24.671,27
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.156,18	- 20.000,00					- 22.156,18

Erläuterungen 54100-096100-32-593: Planungskosten. Im Zuge der Erneuerung von Versorgungsleitungen (Werke) sollen die Gehwege und Banketten mit erneuert werden

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 57 Ausbau Bahnhofstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		90.000,00					90.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	120.000,00					132.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.000,00	- 30.000,00					- 42.000,00

Produkt: 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen							
Maßnahme: 26 Erlöse aus Veräußerung von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	66.000,00					66.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		66.000,00					66.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

18 Nievern

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		

Erläuterungen 57310-031200-26-520: Bilanzwert

Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:	2.515,09	191.000,00					193.515,09
Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:	967.922,19	370.000,00					1.337.922,19
Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:	- 965.407,10	- 179.000,00					- 1.144.407,10

Summe Einzahlungen Gesamt:	2.515,09	191.000,00					193.515,09
Summe Auszahlungen Gesamt:	967.922,19	370.000,00					1.337.922,19
Saldo Gesamt:	- 965.407,10	- 179.000,00					- 1.144.407,10

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2024
Hauptplan

05.12.2023
12:45:17

18 Nievern

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiter	Amts-	Besoldung/	Stellen-	ATZeit	W.-Ruf	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Bemerkung
		art	bezeichnung	Entgelt	vermerk			30.06	2023	2024	2025	2026	2027	
1 Organisation und Finanzen														
57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen														
		tariflich	Reinigungskraft	EG 1				0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	
		Beschäftigte												
Gesamt:								0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

18 Nievern

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	272.257,00	67.548,00	248.705,00	53.525,00	12.985,00	11.855,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	3.583,00	9.710,00	3.850,00	2.195,00		
3	Zwischensumme	268.674,00	57.838,00	244.855,00	51.330,00	12.985,00	11.855,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				5.000,00	5.200,00	5.400,00
5	freie Finanzspitze	268.674,00	57.838,00	244.855,00	46.330,00	7.785,00	6.455,00

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

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

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-152.813,07
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-25.551,34
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	+8.565,64
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	+94.212,56
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	+3.168,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	+184.835,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		+112.416,79
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-7.155,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-48.135,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-49.185,00
11	Summe		+7.941,79

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	+8.566,00	+1.583.143,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2022	+39.710,00	+1.622.853,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	+3.168,00	+1.626.021,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	+184.835,00	+1.810.856,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-7.155,00	+1.803.701,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-48.135,00	+1.755.566,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-49.185,00	+1.706.381,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2024

18 Nievern

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	3.802.698,12	3.929.628,44	1.	Eigenkapital	1.583.142,90	1.622.852,61
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	287.834,20	269.632,84	1.1.	Kapitalrücklage	1.574.577,26	1.528.640,05
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	287.834,20	269.632,84	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	8.565,64	94.212,56
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.361.522,51	2.289.276,16
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	3.513.755,19	3.658.886,87	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.304.177,99	2.229.575,42
1.2.1.	Wald, Forsten	20.500,00	20.500,00	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	918.698,30	889.880,94
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	72.293,90	72.293,90	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	982.645,71	936.860,50
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	604.165,13	586.195,41	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	402.833,98	402.833,98
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.743.070,37	2.639.413,99	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	1.604,62	1.541,30	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	57.344,52	59.700,74
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	9.147,79	7.058,95	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.296,32	13.143,81	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	55.973,00	111.630,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	51.677,06	318.739,51	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.973,00	61.630,00
1.3.	Finanzanlagen	1.108,73	1.108,73	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		50.000,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	64.569,69	132.250,59
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	13.342,07	9.758,69
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	13.342,07	9.758,69
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	1.108,73	1.108,73	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	262.509,98	226.380,92	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	451,00	451,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.696,00	18.648,16
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	451,00	451,00	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	1.580,50	17.139,66
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	262.058,98	225.929,92	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	11.152,53	32.995,96
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	58.922,86	31.243,96	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	16.798,59	53.708,12
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	420,85	1.621,19	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	147.912,42	192.764,77				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	300,00	300,00				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	54.502,85					

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	4.065.208,10	4.156.009,36		Summe Passiv	4.065.208,10	4.156.009,36