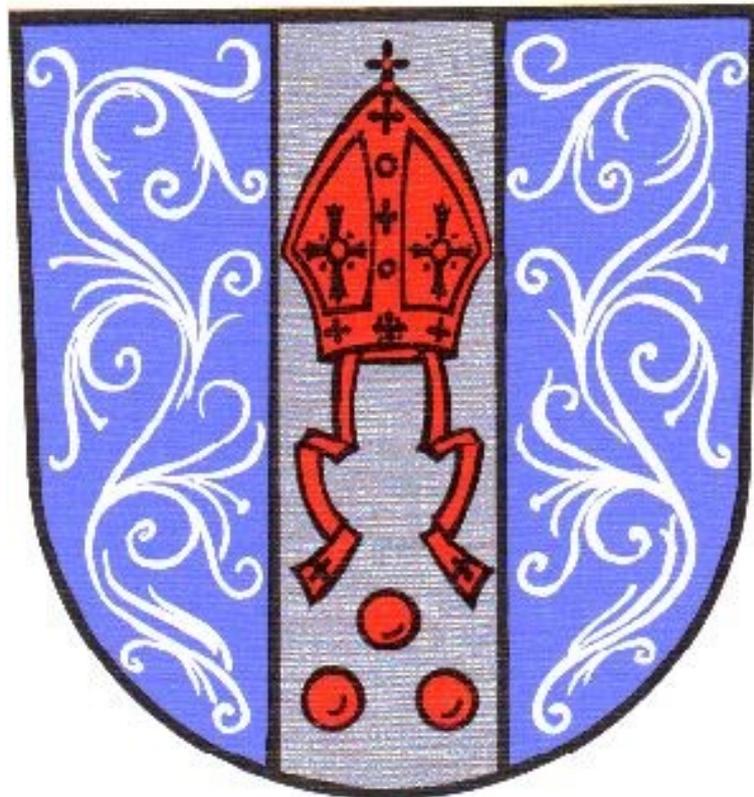


Ortsgemeinde Nievern



**Haushaltssatzung mit
Haushaltplan
für das Haushaltsjahr
2025**

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	68
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	70
6.2	Produktplan mit Konten	73
7	Investitionsübersicht	78
8	Stellenplan	81
9	Übersichten zum Haushaltsplan	83
9.1	Freie Finanzspitze	84
9.2	Entwicklung Jahresergebnis	85
9.3	Entwicklung Eigenkapital	86
9.4	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	87
9.5	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	88
9.6	Bilanz 2023	89

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Nievern

für das Haushaltsjahr 2025

vom XX.XX.XXXX

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 24.05.2023, (GVBl. S. 133), 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	1.441.510 Euro
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.426.040 Euro
	Jahresüberschuss	15.470 Euro
2.	im Finanzhaushalt	
	a) die ordentlichen Einzahlungen auf	1.363.100 Euro
	die ordentlichen Auszahlungen auf	1.279.725 Euro
	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	83.375 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	40.000 Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	375.000 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-335.000 Euro
	d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	335.000 Euro
	die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	83.375 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	251.625 Euro
	e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.738.100 Euro
	der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>1.738.100 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	335.000 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

Grundsteuer A	436 v.H.
Grundsteuer B	592 v.H.

<u>Gewerbsteuer</u>	390 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 31.12.2023	1.477.987 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	1.662.822 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	1.678.292 Euro

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

680.615 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 2025

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.

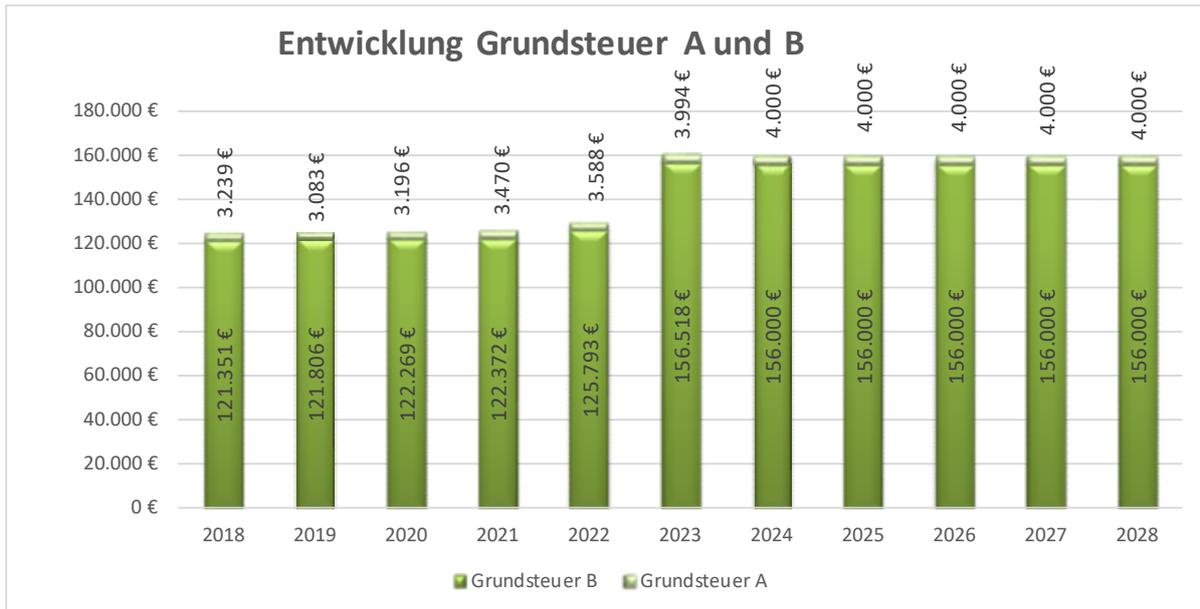
Gliederung des Vorberichts

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

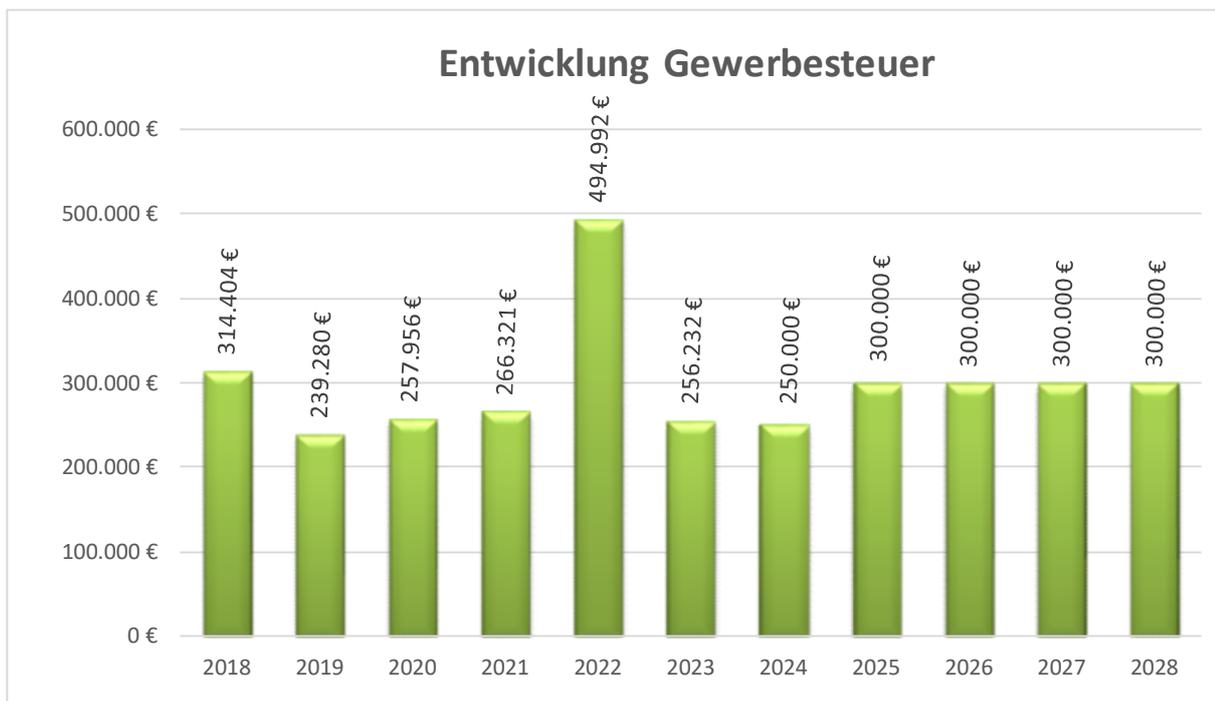
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2025	2024	2023
Grundsteuer A	436 v.H.	345 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	592 v.H.	465 v.H.	465 v.H.
Gewerbsteuer	390 v.H.	380 v.H.	380 v.H.



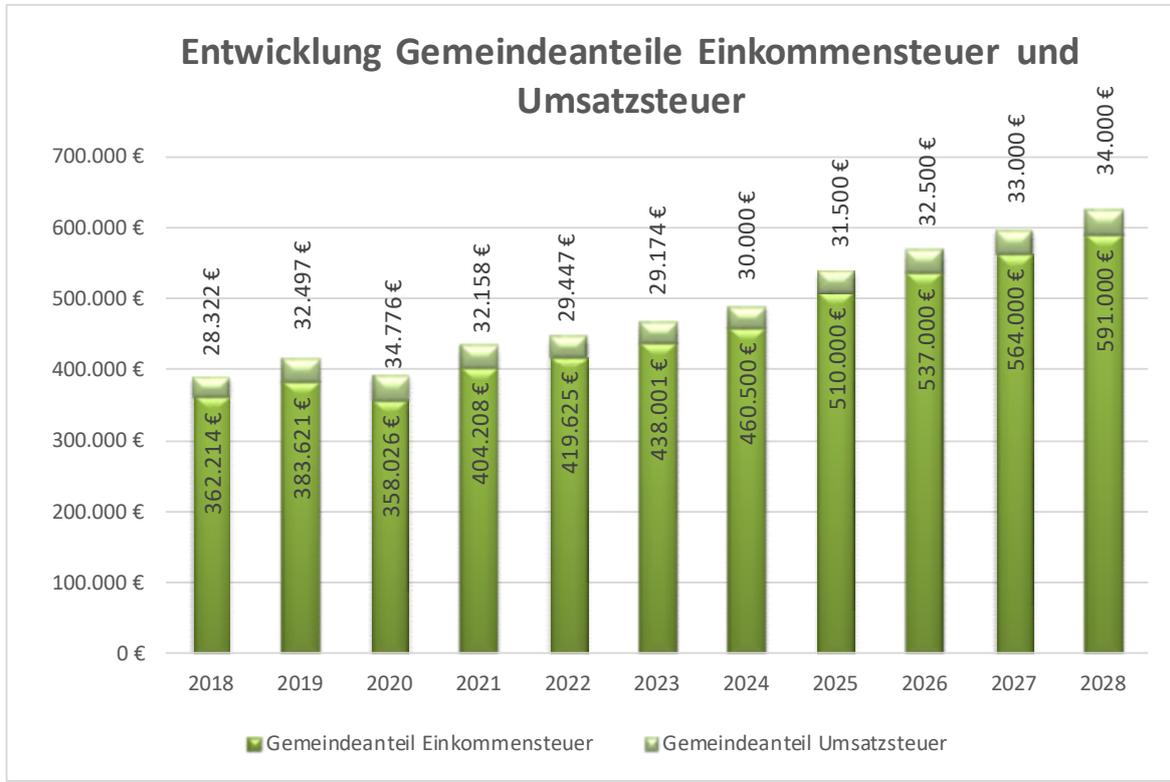
Entwicklung der Gewerbsteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Die Erträge aus 2022 werden nach derzeitigem Stand gegenüber der Planung in 2024 leicht übertroffen. In den Folgejahren kann an die Ergebnisse voraussichtlich nicht angeknüpft werden.



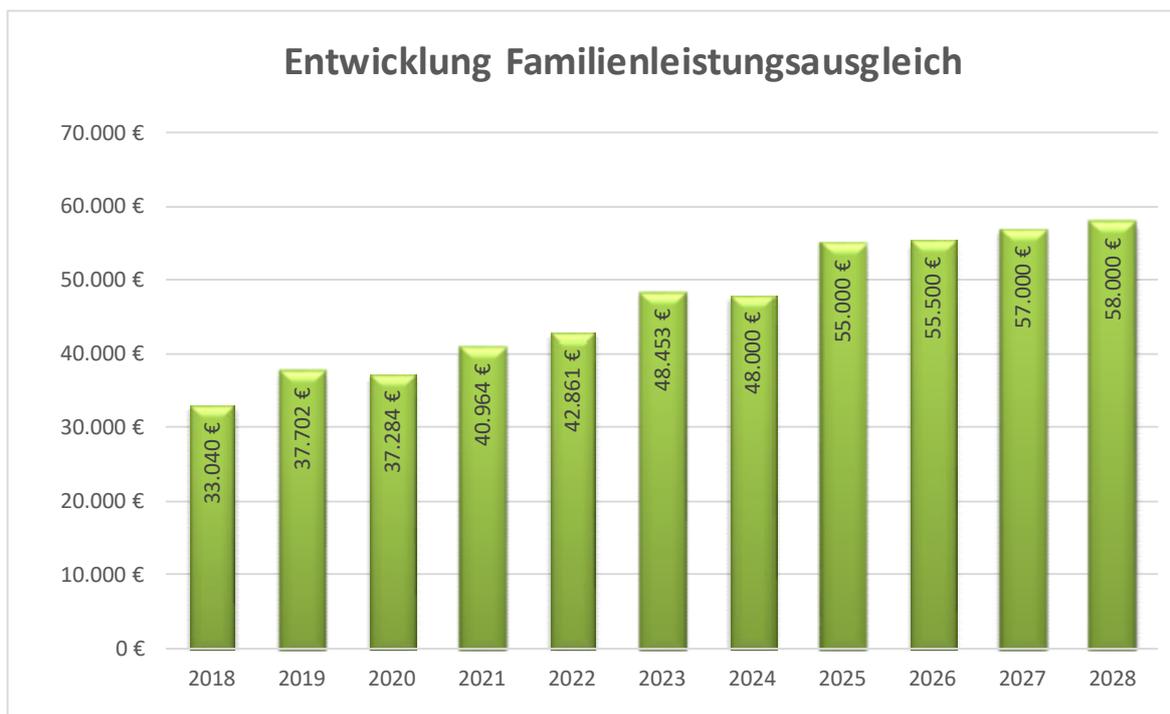
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024 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 2025, 1.116,87 EUR/ Einwohner (1.469,57 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 (1.116,87 €) auszahlende Beträge den Höchstbetrag übersteigen, wird der Schwellenwert so weit gesenkt, dass der zur Verfügung stehende Höchstbetrag nicht mehr überschritten wird. Für 2025 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.

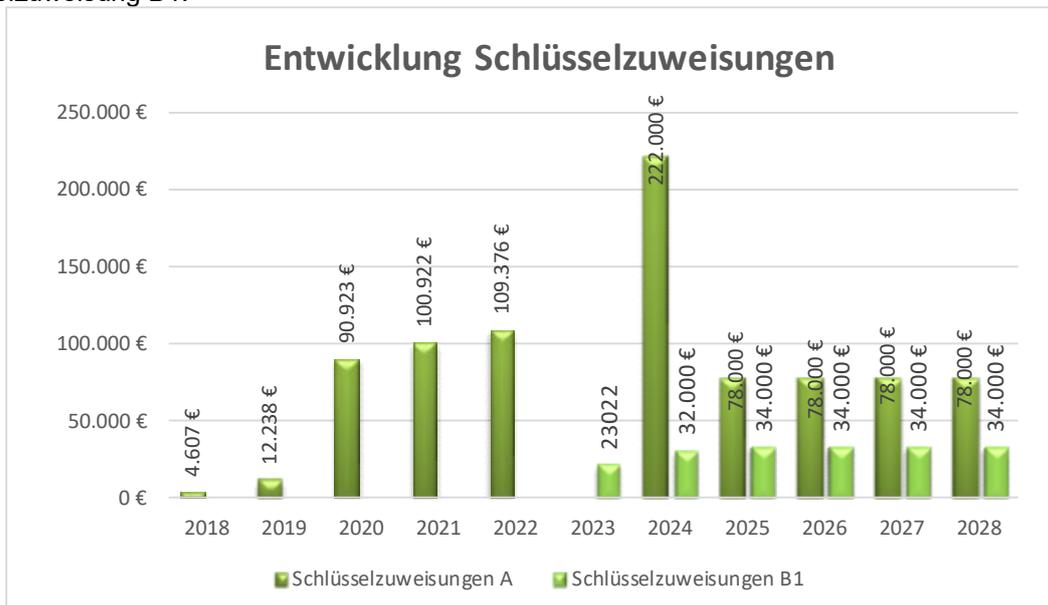
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2022	2023	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	78,5	76	76	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	933,61	1.373,33	1.122,65	1.116,87
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
2022	1012	835.116	825,21
2023	1025	1.152.856	1.124,74
2024	1033	912.240	883,10
2025	1031	1.064.679	1.032,67

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.



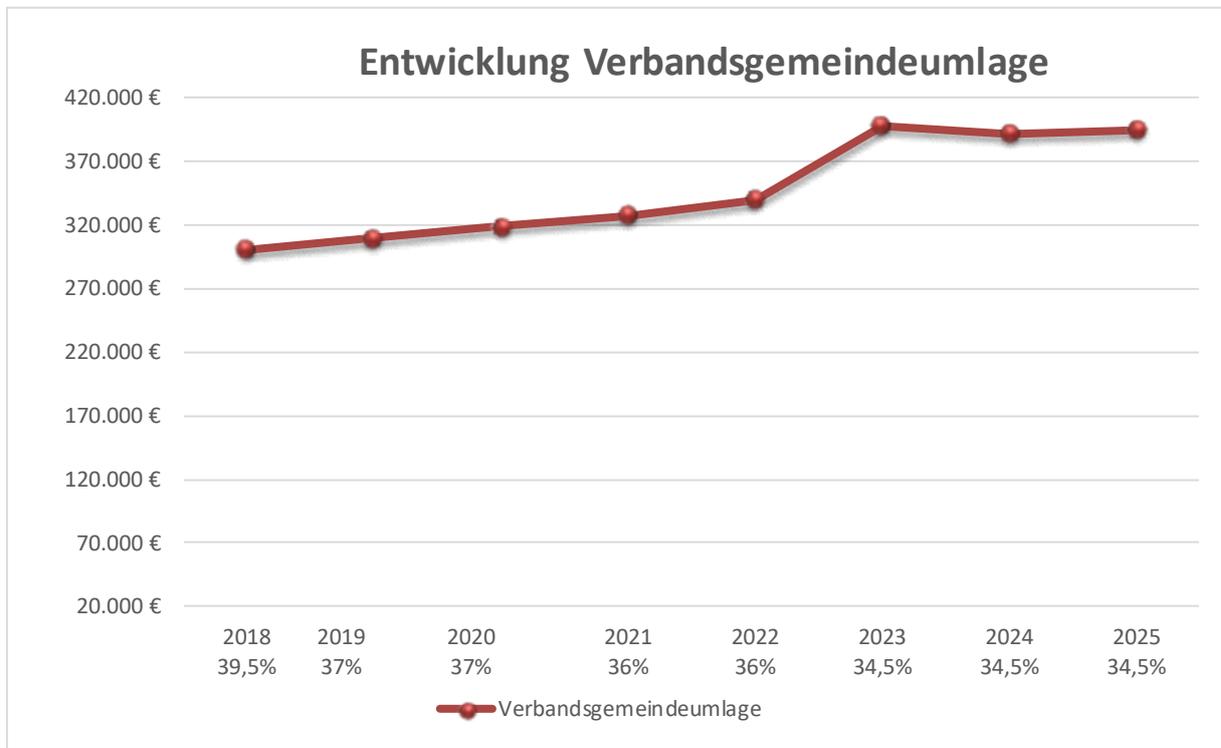
Gewerbsteuerumlage

Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbsteuerumlage ist abhängig von den Gewerbsteuererträgen.



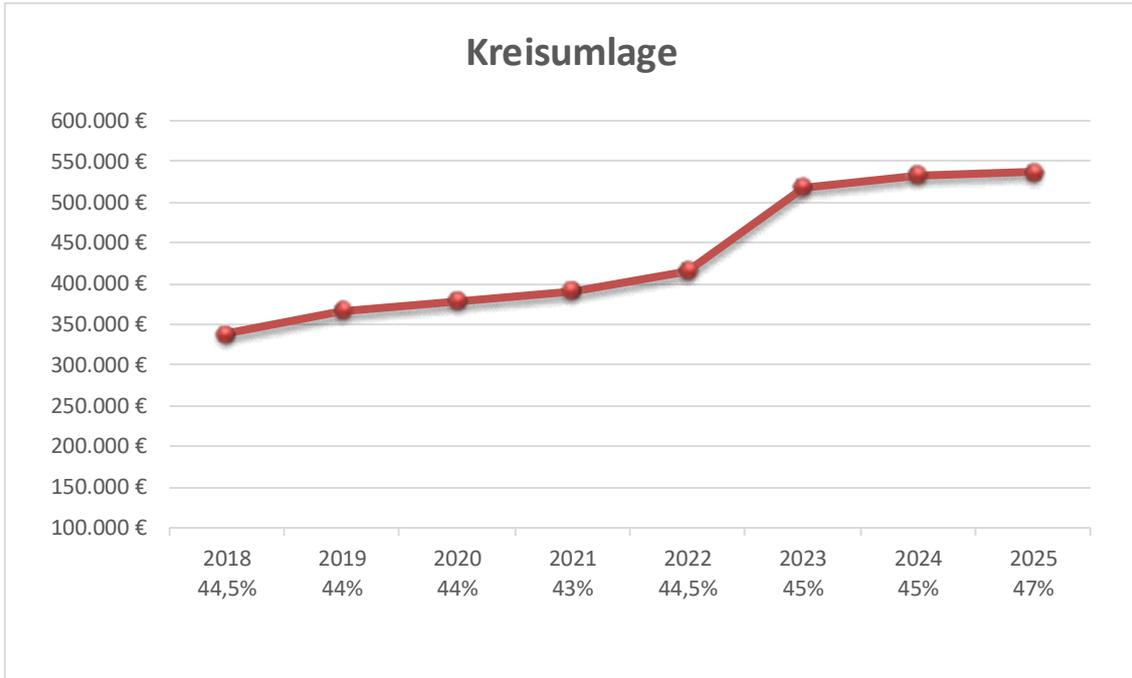
Verbandsgemeindeumlage

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

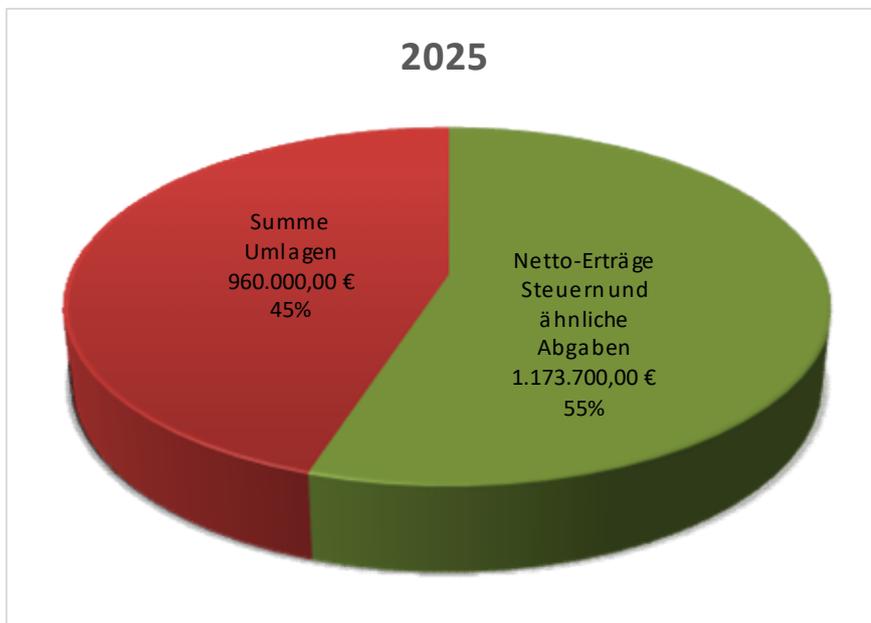


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2025 erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr von **45% auf 47%**.

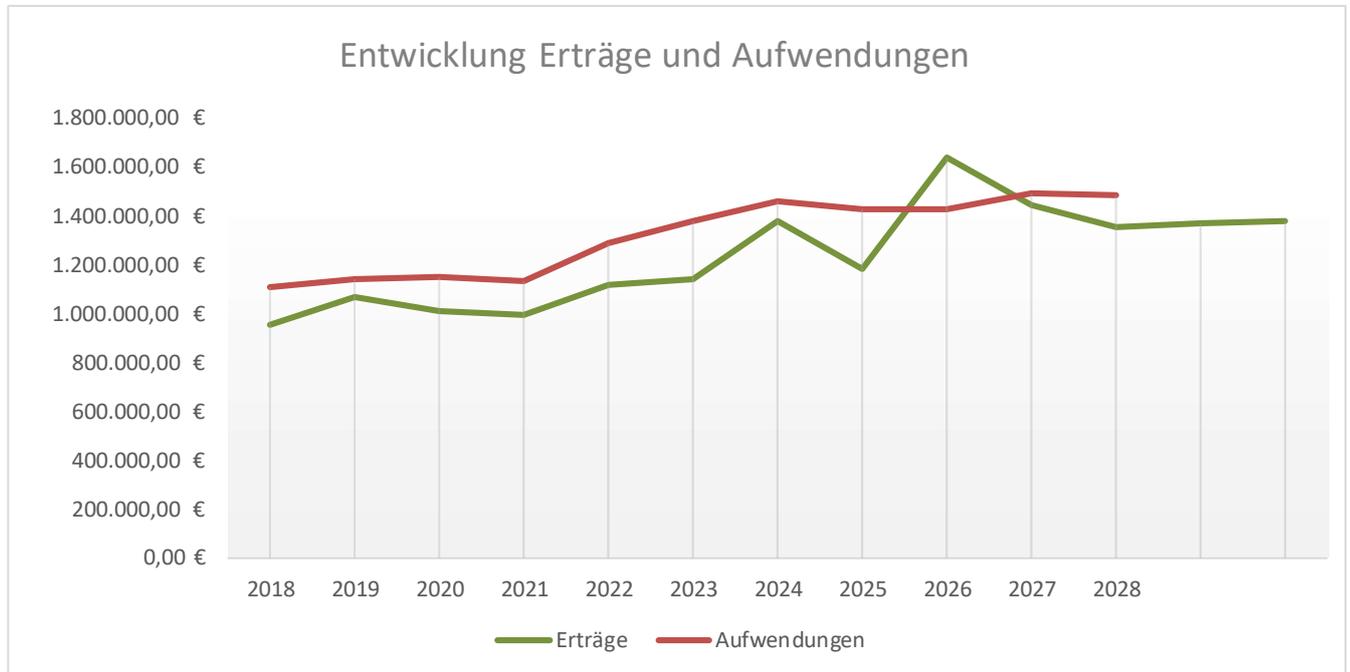


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 213.700 EUR, was einem Anteil von 18,21 % entspricht.



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 2025 aus, um die Aufwendungen zu decken. In den Folgejahren wird nach der Planung die Deckung der Aufwendungen verfehlt.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	1.176.803	1.641.570	1.441.010	1.350.740	1.368.645	1.379.880
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	1.377.663	1.456.095	1.425.020	1.420.510	1.482.260	1.477.522
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	-200.860	185.475	15.990	-69.770	-113.615	-97.642
Zins- u. sonst Finanzerträge	E17	2.030	500	500	500	500	500
Zins- u. sonst Finanzaufwendungen	E18	538	1.140	1.020	6.800	7.500	7.300
Ordentliches Ergebnis	24	-199.368	184.835	15.470	-76.070	-120.615	-104.442
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		-199.368	184.835	15.470	-76.070	-120.615	-104.442
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		-199.368	184.835	15.470	-76.070	-120.615	-104.442

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 2025 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2024 mit Mehrerträgen in Höhe von rd. 108.000 € gerechnet .Dies kann zum einen auf die erwarteten Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (+50.000 €) und zum anderen auf den erwarteten Gemeindeanteil an Einkommenssteuer zurückgeführt werden (+45.000 €).

Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige“ ist mit einem Minderertrag von ca. 155.550 € zu rechnen. Im Vergleich zum letzten Jahr fällt die Schlüsselzuweisung A mit 78.000 € gegenüber dem Vorjahr (222.000 €) geringer aus.

Die Ortsgemeinde plant auch weiterhin das hinter dem Bürgerhaus liegende Wohnhaus zu verkaufen. Der über dem Bilanzwert liegende Verkaufspreis fließt als Ertrag in Höhe von 120.000 € in den Ergebnishaushalt und ist unter den "Sonstige laufende Erträge" veranschlagt.

Aufwendungen

Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fallen mit 275.500 EUR niedriger aus als im Vorjahr (-35.740 EUR). Gegenüber dem Vorjahr konnten die Heizkosten von 16.000 € auf 12.600 € gesenkt werden. Für 2025 wurden u.a. für die Erweiterung des Friedhofes um eine Urnenmauer/ Baumgrab 10.000 €, für die Neugestaltung der Lahnanlagen 5.000 €, für den Austausch der Heizung des Schützenhauses 6.000 €, für Elektroarbeiten und Renovierung der Küche im Bürgerhaus 5.000 € und die Mängelbeseitigung an Gemeindestraßen 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 steigt die VG-Umlage gegenüber dem Vorjahr um rd. 3.000 € auf 395.000 €, die Kreisumlage dagegen steigt auf 537.000 € (+ 4.000 €).

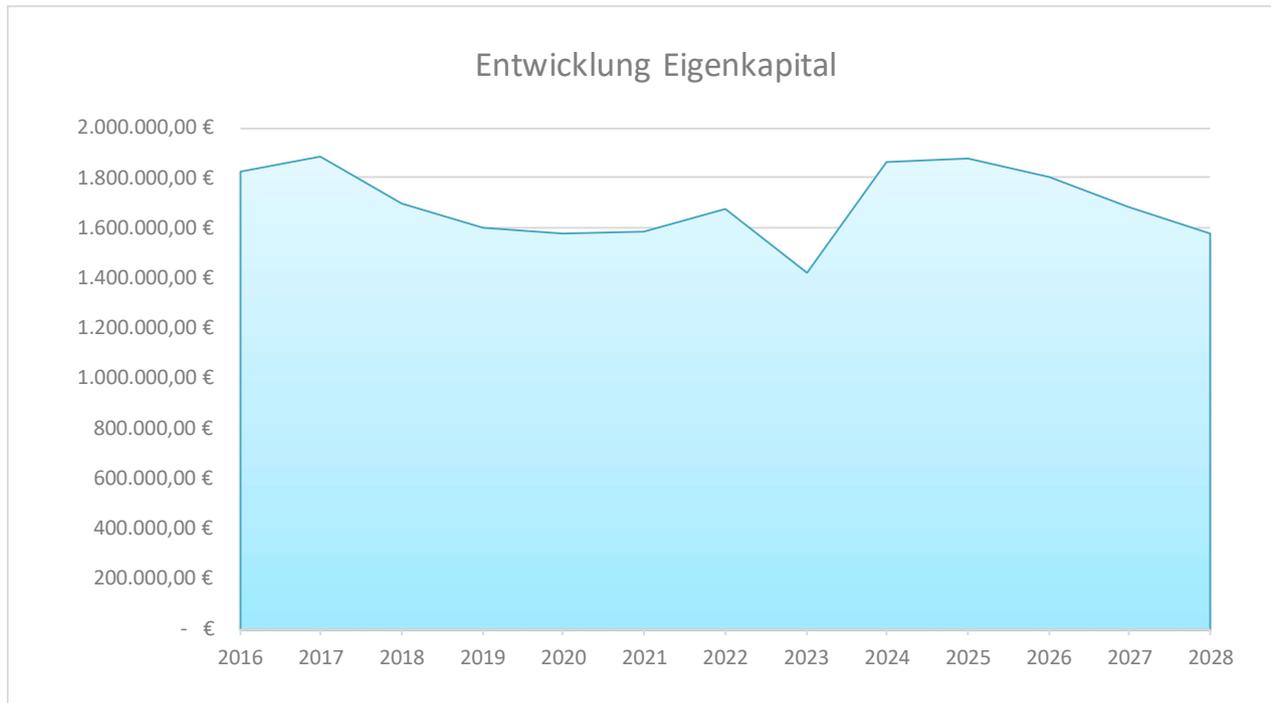
Die "sonstigen laufenden Aufwendungen" belaufen sich auf 13.290 € und haben sich gegenüber dem Vorjahr um 11.875 € vermindert. Die größte geplante Position sind 3.000 € für die Erstellung eines Dorferneuerungskonzeptes für das Fördermittel beantragt werden.

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	200,00 €
28100.524900	Seniorenfeier, Martinsumzug, 750-Jahr Feier, Kirmes	10.000,00 €
36610.523120/ 523800	Spielplatz Unterhaltung, Ersatzbeschaffung	2.000,00 €
	Gesamt:	12.200,00 €

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Das in 2024 und 2025 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 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	-239.699	248.705	83.375	-8.070	-52.930	-39.082
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-53.374	-176.500	-335.000	84.000	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	-293.074	72.205	-251.625	75.930	-52.930	-39.082
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-3.714	172.650	332.805	-6.000	-8.500	-8.700
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	338.544	0	0	0	0	0
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	293.074	-72.205	251.925	-75.930	52.930	39.082

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 83.375 EUR aus, so dass die Auszahlung zur Tilgung der Investitionskredite von 2.195 EUR gedeckt werden kann.

Für 2024 ist nach derzeitiger Planung die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 335.000 EUR vorgesehen, der hauptsächlich auf die Abrechnung der Erweiterung Kita zurückzuführen ist. .

2. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

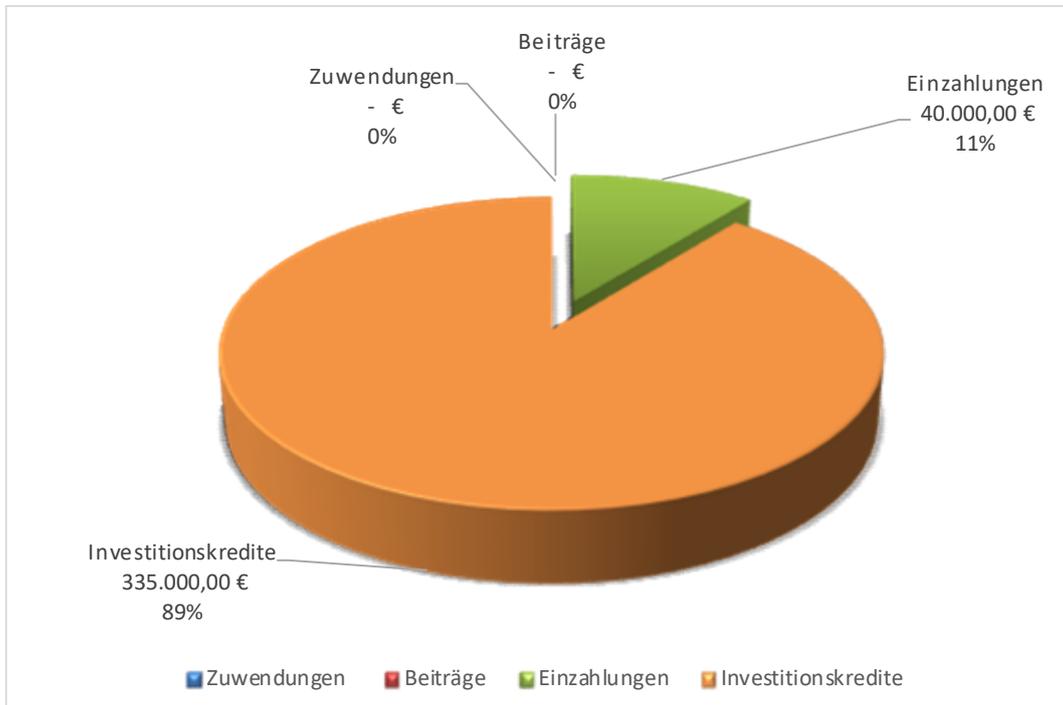
Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2025 beträgt: 40.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2025 beträgt 375.000 EUR

Saldo **- 335.000 EUR**

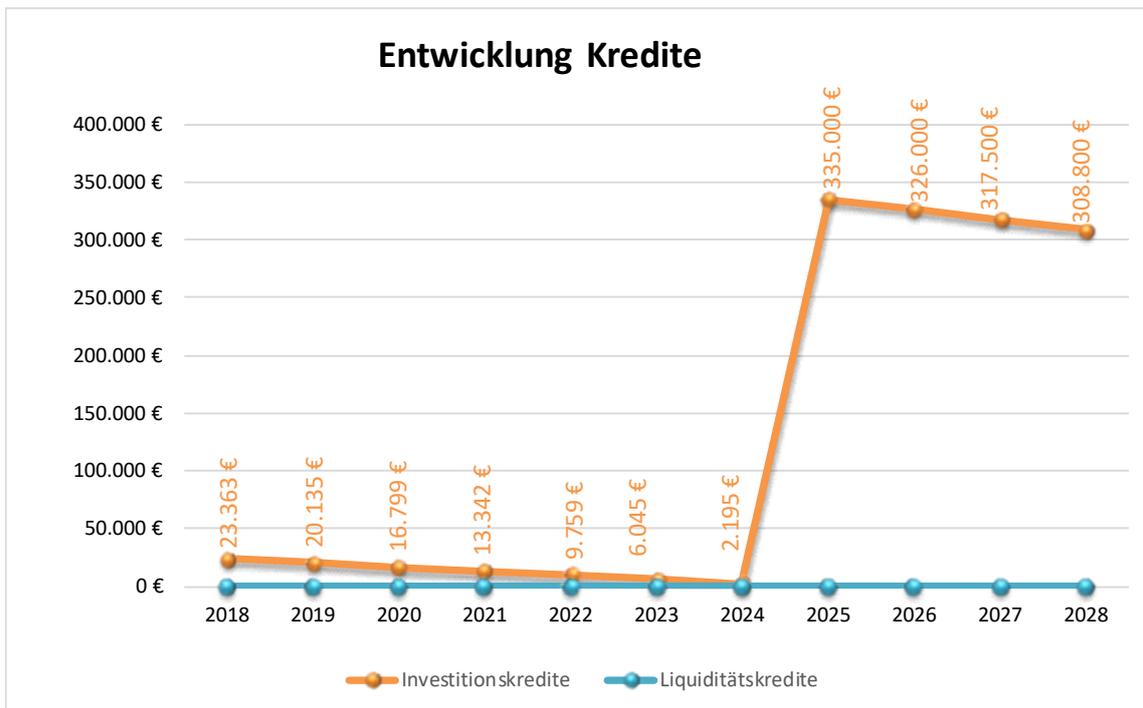
Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Nievern ist dem Haushaltsplan gesondert beigefügt.

Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2025 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	2.195	335.000
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Summe der Kreditaufnahmen	2.195	335.000



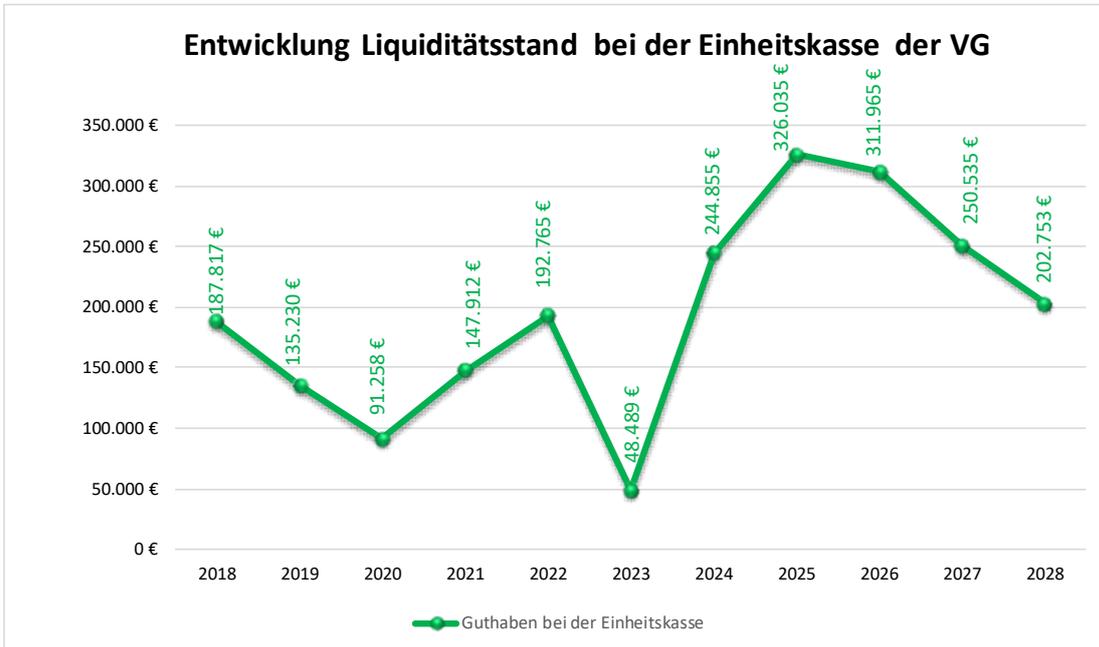
3.1. Entwicklung der Investitionskredite

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

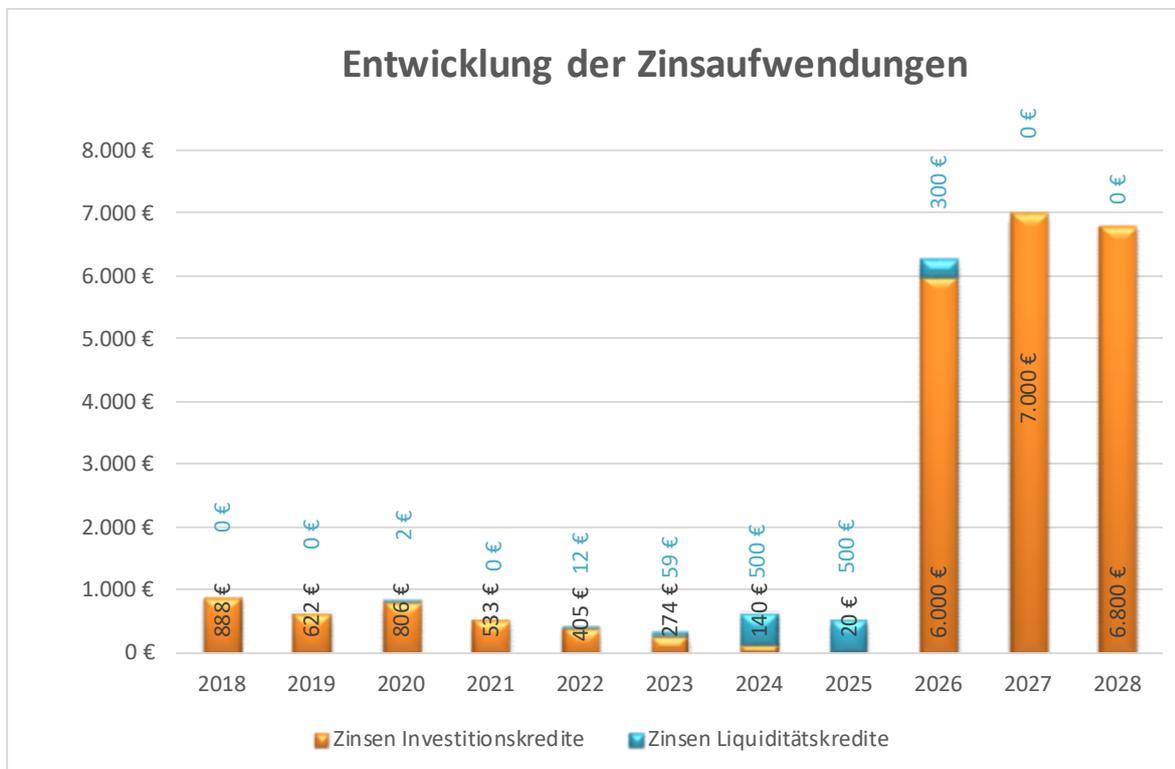
Haushaltsjahr	2022 (EUR)	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0		0	335.000	0	0	0
Tilgung	3.583	3.714	3.850	2.195	6.000	8.500	8.700
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	0	0	0	332.805	0	0	0
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	626	538	1.140	1.020	6.800	7.500	7.300

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

Das Guthaben der Ortsgemeinde konnte sich in 2024 nochmal deutlich erholen. Für 2025 ist ein weiterer 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.

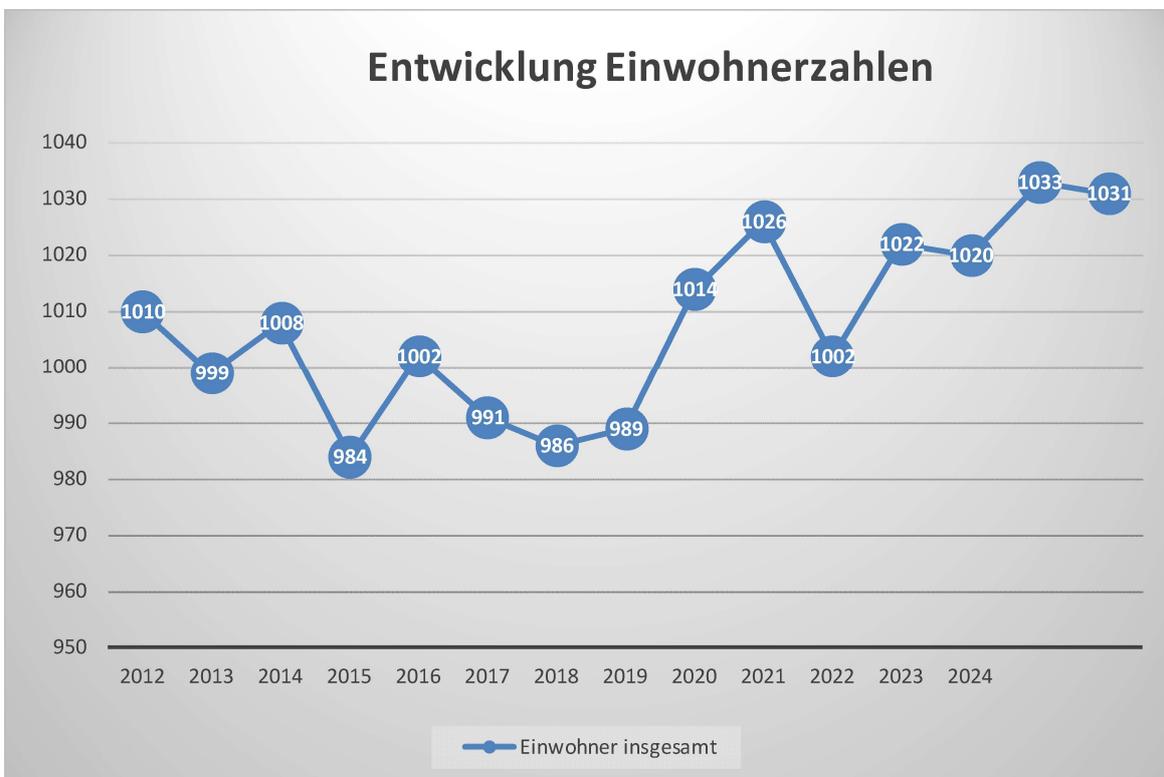
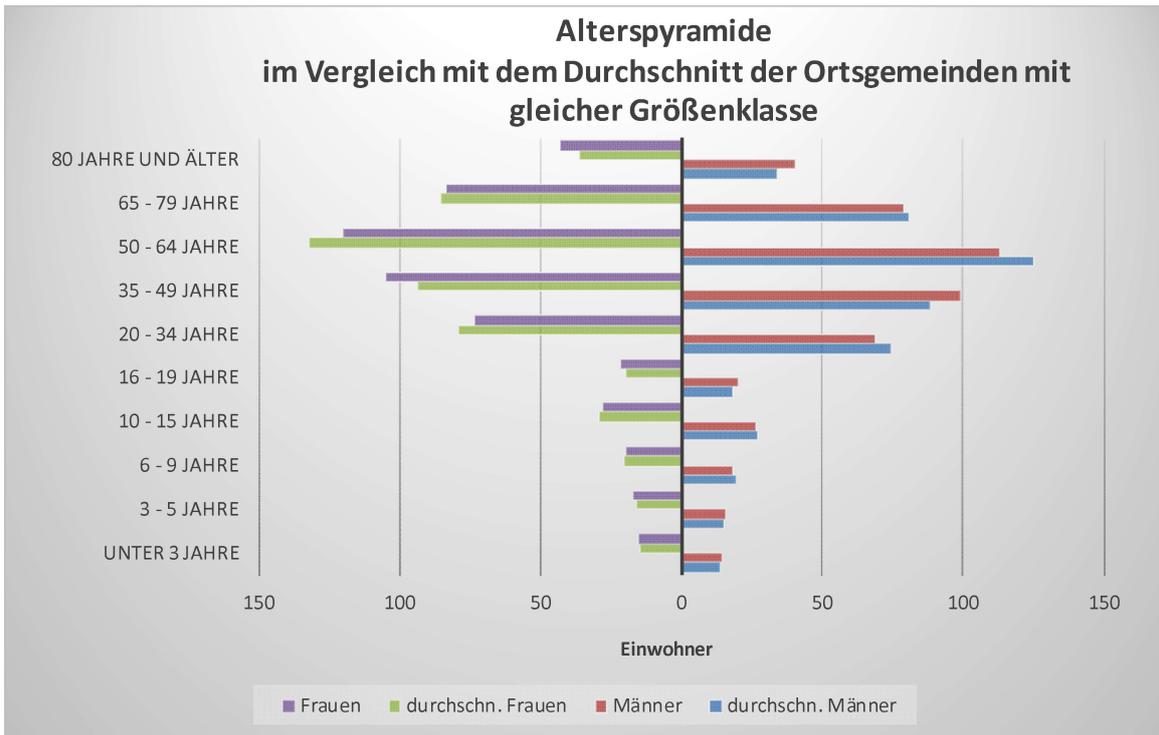
Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Nievern ist das Eigenkapital im Planungszeitraum bis 2028 rückläufig.

Nach der Planung kann durch den Verkauf des hinter dem Bürgerhaus gelegenen Mietshaus sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt in 2025 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 kann in 2024 ausgebaut werden. Für 2025 ist ebenfalls ein weiterer Anstieg geplant, in den Folgejahren allerdings wird das Guthaben abschmelzen.

Für die Jahre nach 2026 bleibt abzuwarten in wie weit der Haushalt ausgeglichen werden kann, wenn Sondereinnahmen, wie die aus Verkaufserlösen, wegfallen.

6. Statistische Daten





Muster 10

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

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 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	937.173,31	953.500,00	1.061.500,00	1.090.000,00	1.119.000,00	1.148.000,00
	401100 Grundsteuer A	3.994,38	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	401200 Grundsteuer B	156.518,41	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	256.231,90	250.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	438.000,85	460.500,00	510.000,00	537.000,00	564.000,00	591.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.174,47	30.000,00	31.500,00	32.500,00	33.000,00	34.000,00
	403300 Hundesteuer	4.800,56	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	48.452,74	48.000,00	55.000,00	55.500,00	57.000,00	58.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.168,90	273.450,00	117.900,00	124.400,00	121.400,00	112.400,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A		222.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	23.022,00	32.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	52,90	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		12.000,00		12.000,00	9.000,00	
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		2.050,00	2.500,00			
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.894,00	3.000,00	3.000,00			
	414900 von Sonstigen	200,00	2.200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.350,22	7.240,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	170,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.138,68	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	2.041,54	2.140,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.472,68	19.700,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00
	441200 Mieten und Pachten	14.164,27	15.700,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00
	441201 Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig	4.308,41	4.000,00				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			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 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E7	Sonstige laufende Erträge	188.638,08	387.680,00	237.010,00	111.840,00	103.945,00	95.180,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		270.000,00	120.000,00			
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	1.550,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	462500 Konzessionsabgaben	39.370,93	40.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	462700 Versicherungserstattungen	1.483,57					
	462900 Sonstige	1.105,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	145.128,58	77.080,00	78.410,00	73.240,00	65.345,00	56.580,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.176.803,19	1.641.570,00	1.441.010,00	1.350.740,00	1.368.645,00	1.379.880,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.358,16	31.750,00	34.715,00	34.780,00	34.740,00	34.920,00
	501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	16.871,00	16.800,00	17.800,00	17.700,00	17.500,00	17.500,00
	501200 Beigeordnete	1.874,51	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	450,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.961,85	3.000,00	3.260,00	3.375,00	3.490,00	3.615,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	50,43	100,00	105,00	105,00	110,00	115,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	206,22	250,00	260,00	270,00	275,00	285,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	775,91	850,00	930,00	965,00	1.000,00	1.035,00
	504900 Sonstige	1.085,84	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	370,44					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	54,96	100,00	60,00	65,00	65,00	70,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	4.812,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	7.845,00	3.350,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.080,33	311.240,00	275.500,00	246.000,00	246.000,00	239.250,00
	522001 Stromkosten	28.950,57	15.950,00	21.150,00	21.150,00	21.150,00	21.150,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	7.741,61	7.000,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	3.091,45	3.190,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
	522004 Heizung	15.377,04	16.000,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	11.600,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 552,98					
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	26.365,18	25.600,00	19.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	13.245,94	37.500,00	13.500,00	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	166,73	1.050,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.112,45	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				
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	6.730,81	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.244,77	1.000,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.037,66	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.733,54	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	346,94	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.077,83	7.500,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	16.223,20	16.500,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	72,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	70.992,01	108.000,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00	92.000,00
	525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	37.950,81	50.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,22					
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	172,55	5.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	500,00
E11	Abschreibungen	142.161,01	139.740,00	141.315,00	136.240,00	128.030,00	116.940,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.977,77	6.985,00	6.985,00	6.985,00	6.985,00	6.985,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.270,62	7.270,00	6.765,00	5.775,00	5.775,00	5.775,00
	534100 mit Wohnbauten	3.440,76	3.445,00	3.445,00	3.445,00	3.445,00	3.445,00
	534500 mit Sportanlagen	8.830,10	8.835,00	8.835,00	8.835,00	8.835,00	8.835,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	5.698,82	5.705,00	5.705,00	5.705,00	5.700,00	5.585,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.330,97	1.335,00	1.335,00	1.335,00	1.335,00	1.335,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	102.035,31	101.585,00	104.450,00	101.965,00	101.950,00	91.245,00
	537200 Kulturdenkmäler	63,32	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	538100 Fahrzeuge	1.150,84	1.150,00	840,00	745,00	745,00	745,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.097,23	1.090,00	1.175,00	1.145,00	1.105,00	835,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	3.265,27	2.270,00	1.710,00	235,00	235,00	235,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	939.076,00	948.200,00	960.200,00	973.200,00	1.055.200,00	1.076.200,00
	541900 an Sonstige	197,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	543100 Gewerbesteuerumlage	22.357,00	23.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	518.786,00	533.000,00	537.000,00	540.000,00	587.000,00	599.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	397.736,00	392.000,00	395.000,00	405.000,00	440.000,00	449.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.987,24	25.165,00	13.290,00	30.290,00	18.290,00	10.212,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	294,59					
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	285,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.000,00					
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		15.000,00	3.000,00	20.000,00	8.000,00	
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	563100 Büromaterial	130,74	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher			430,00	430,00	430,00	430,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	823,97	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	563900 Sonstiges						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.363,44	2.320,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	331,41	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.107,22	1.120,00	1.120,00	1.120,00	1.120,00	1.120,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	545,80	575,00	610,00	610,00	610,00	610,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	2,50	2,00	2,00	2,00	2,00	
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.199,49	1.308,00	1.308,00	1.308,00	1.308,00	1.232,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	569200 Verfügungsmittel	38,80	130,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569300 Repräsentationen	403,21	130,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569900 Sonstige	3.431,47	2.540,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.377.662,74	1.456.095,00	1.425.020,00	1.420.510,00	1.482.260,00	1.477.522,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 200.859,55	185.475,00	15.990,00	- 69.770,00	- 113.615,00	- 97.642,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.029,63	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	377,76					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	338,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	479900 Sonstige	1.313,87					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	537,95	1.140,00	1.020,00	6.800,00	7.500,00	7.300,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	59,27	500,00	500,00	300,00		
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	273,68	140,00	20,00			
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen				6.000,00	7.000,00	6.800,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	205,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	579200 aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.491,68	- 640,00	- 520,00	- 6.300,00	- 7.000,00	- 6.800,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 199.367,87	184.835,00	15.470,00	- 76.070,00	- 120.615,00	- 104.442,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 199.367,87	184.835,00	15.470,00	- 76.070,00	- 120.615,00	- 104.442,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 239.699,36	248.705,00	83.375,00	- 8.070,00	- 52.930,00	- 39.082,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.625,20	22.000,00				
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land		22.000,00				
	681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.625,20					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	115.198,98	70.500,00		84.000,00		
	682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	108.352,98					
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich		68.000,00		84.000,00		
	682700 Grabnutzungsentgelte	6.846,00	2.500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		101.000,00	40.000,00			
	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		101.000,00	35.000,00			
	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			5.000,00			
	687620 an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.824,18	193.500,00	40.000,00	84.000,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	158.198,54	370.000,00	375.000,00			
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			15.000,00			
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			10.000,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	158.198,54	370.000,00	350.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	12.000,02					
	787620 an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	12.000,02					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.198,56	370.000,00	375.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 53.374,38	- 176.500,00	- 335.000,00	84.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 293.073,74	72.205,00	- 251.625,00	75.930,00	- 52.930,00	- 39.082,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		176.500,00	335.000,00			
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		176.500,00	335.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.714,14	3.850,00	2.195,00	90.000,00	8.500,00	8.700,00
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre				90.000,00	8.500,00	8.700,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.714,14	3.850,00	2.195,00			
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 3.714,14	172.650,00	332.805,00	- 90.000,00	- 8.500,00	- 8.700,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 41.755,67	- 244.855,00	- 81.180,00	14.070,00	61.430,00	47.782,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	338.543,55					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	293.073,74	- 72.205,00	251.625,00	- 75.930,00	52.930,00	39.082,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 41.755,67					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	251.318,07	- 72.205,00	251.625,00	- 75.930,00	52.930,00	39.082,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		244.855,00	81.180,00	- 14.070,00	- 61.430,00	- 47.782,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2025

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 243.413,50	244.855,00	81.180,00	- 98.070,00	- 61.430,00	- 47.782,00

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 2025

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.146,90	19.450,00	5.900,00	12.400,00	9.400,00	400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.350,22	7.240,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.472,68	19.700,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			300,00	200,00		
E7	Sonstige laufende Erträge	187.088,08	387.480,00	236.810,00	111.640,00	103.745,00	94.980,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>215.057,88</i>	<i>433.870,00</i>	<i>267.310,00</i>	<i>148.540,00</i>	<i>137.445,00</i>	<i>119.680,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.358,16	31.750,00	34.715,00	34.780,00	34.740,00	34.920,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.080,33	311.240,00	275.500,00	246.000,00	246.000,00	239.250,00
E11	Abschreibungen	142.161,01	139.740,00	141.315,00	136.240,00	128.030,00	116.940,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	197,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.987,24	25.165,00	13.290,00	30.290,00	18.290,00	10.212,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>438.783,74</i>	<i>508.095,00</i>	<i>465.020,00</i>	<i>447.510,00</i>	<i>427.260,00</i>	<i>401.522,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 223.725,86</i>	<i>- 74.225,00</i>	<i>- 197.710,00</i>	<i>- 298.970,00</i>	<i>- 289.815,00</i>	<i>- 281.842,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.313,87					
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>1.313,87</i>					
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 222.411,99</i>	<i>- 74.225,00</i>	<i>- 197.710,00</i>	<i>- 298.970,00</i>	<i>- 289.815,00</i>	<i>- 281.842,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 222.411,99</u>	<u>- 74.225,00</u>	<u>- 197.710,00</u>	<u>- 298.970,00</u>	<u>- 289.815,00</u>	<u>- 281.842,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 257.634,76</i>	<i>- 10.355,00</i>	<i>- 129.805,00</i>	<i>- 230.970,00</i>	<i>- 222.130,00</i>	<i>- 216.482,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.625,20	22.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	115.198,98	70.500,00		84.000,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2025

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		101.000,00	40.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.824,18	193.500,00	40.000,00	84.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	158.198,54	370.000,00	375.000,00			
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	12.000,02					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.198,56	370.000,00	375.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 53.374,38	- 176.500,00	- 335.000,00	84.000,00		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 311.009,14</u>	<u>- 186.855,00</u>	<u>- 464.805,00</u>	<u>- 146.970,00</u>	<u>- 222.130,00</u>	<u>- 216.482,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 41.755,67					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 41.755,67</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 41.755,67					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 83.511,34</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 257.634,76	- 10.355,00	- 129.805,00	- 230.970,00	- 222.130,00	- 216.482,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2025

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 Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	1.105	400	400	400	400	400
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	1.105	400	400	400	400	400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.503	24.150	27.300	27.300	27.300	27.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.773	5.560	5.660	5.660	5.660	5.660
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	35.276	31.710	32.960	32.960	32.960	32.960
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 34.171	- 31.310	- 32.560	- 32.560	- 32.560	- 32.560
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 34.171	- 31.310	- 32.560	- 32.560	- 32.560	- 32.560
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 34.171	- 31.310	- 32.560	- 32.560	- 32.560	- 32.560
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 25.076	- 27.960	- 27.560	- 27.560	- 27.560	- 27.560
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>	- 25.076	- 27.960	- 27.560	- 27.560	- 27.560	- 27.560
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>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 25.076	- 27.960	- 27.560	- 27.560	- 27.560	- 27.560

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 . 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	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.435	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	2.435	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 2.435	- 3.000	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 2.435	- 3.000	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 2.435	- 3.000	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 2.370	- 3.000	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
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>	- 2.370	- 3.000	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
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>	- 2.370	- 3.000	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.000				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.876	14.000	12.500	12.500	12.500	12.500
E7 Sonstige laufende Erträge		120.000	120.000			
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	12.876	136.000	132.500	12.500	12.500	12.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.388	37.070	3.170	3.170	3.170	3.170
E11 Abschreibungen	2.502	2.510	2.510	2.510	2.505	2.390
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.864	1.100	1.150	1.150	1.150	1.150
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	18.754	40.680	6.830	6.830	6.825	6.710
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 5.878	95.320	125.670	5.670	5.675	5.790
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 5.878	95.320	125.670	5.670	5.675	5.790
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 5.878	95.320	125.670	5.670	5.675	5.790
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 2.002	97.830	128.180	8.180	8.180	8.180
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		35.000	35.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000	35.000			
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>		35.000	35.000			
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 2.002	132.830	163.180	8.180	8.180	8.180
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>	- 2.002	97.830	128.180	8.180	8.180	8.180

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)
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, Verbrauch geht direkt über Mieter, Schornsteinfeger
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 €,
11410 . 562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	Rechtsbeistand vorsorglich

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

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	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.276	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.276	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050	2.430	7.530	1.530	1.530	1.530
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22	22	22	22	22	22
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.072	2.452	7.552	1.552	1.552	1.552
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	204	- 1.152	- 6.252	- 252	- 252	- 252
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	204	- 1.152	- 6.252	- 252	- 252	- 252
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 58.320	- 58.101	- 58.033		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	204	- 59.472	- 64.353	- 58.285	- 252	- 252

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 407	- 1.152	- 6.252	- 252	- 252	- 252
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>	- 407	- 1.152	- 6.252	- 252	- 252	- 252
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>	- 407	- 1.152	- 6.252	- 252	- 252	- 252

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 441200	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>Verpachtung von Grundstücken, Freizeitwiese Reha-Sport, UGG bis 2047</i>
11420 . 522002	<i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	<i>Verbrauch Schützenhaus, Wiederkehrende Beiträge Oberflächenentwässerung gemeindeeigene Grundstücke ab 2022 neu</i>
11420 . 523130	<i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>Heizungsanlage Schützenhaus</i>
11420 . 641200	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>Verpachtung von Grundstücken, Freizeitwiese Reha-Sport</i>
11420 . 722002	<i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	<i>Wasser Schützenhaus, Wiederkehrende Beiträge Oberflächenentwässerung gemeindeeigene Grundstücke ab 2022 neu</i>
11420 . 723130	<i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>Dachsanierung Schützenhaus</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Gemeindearbeiter / Allgemeinheit

Ziel**Qualitätsziele**

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11430**Grundzahlen:**

01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	1.484					
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	1.484					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	359					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.707	87.050	88.900	88.900	88.900	87.900
E11 Abschreibungen	1.222	1.225	935	840	825	745
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	675	400	405	405	405	405
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	87.963	88.675	90.240	90.145	90.130	89.050
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 86.479	- 88.675	- 90.240	- 90.145	- 90.130	- 89.050
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 86.479	- 88.675	- 90.240	- 90.145	- 90.130	- 89.050
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>		69.354	69.093	69.012		
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 86.479	- 19.321	- 21.147	- 21.133	- 90.130	- 89.050
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 86.820	- 87.450	- 89.305	- 89.305	- 89.305	- 88.305
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			5.000			
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>			5.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			15.000			
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>			15.000			
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>			- 10.000			
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 86.820	- 87.450	- 99.305	- 89.305	- 89.305	- 88.305
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>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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>	- 86.820	- 87.450	- 89.305	- 89.305	- 89.305	- 88.305

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Abrg. des Verbrauchs Alte Schule und Turnhalle über Zähler der im Bauhof sitzt
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 . 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	Erwerb eines Traktors

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag [EUR]	1.483,57	69.354,00	69.093,00	69.012,00	0,00	0,00
02 Aufwand [EUR]	87.962,85	88.675,00	90.240,00	90.145,00	90.130,00	89.050,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	85,57	86,26	87,78	87,69	87,68	86,62
02 Ertrag je Einwohner	1,44	67,46	67,21	67,13	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistiken und Wahlen	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			300	200		
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>			300	200		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		300	300	200		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500				
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>		800	300	200		
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>		- 800				
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>		- 800				
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>		- 800				
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 15	- 800				
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>	- 15	- 800				
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>	- 15	- 800				

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Statistiken und Wahlen:		
12100 . 442410	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i>	<i>Bundestagswahlen2025</i>
12100 . 442420	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	<i>Landtagswahlen2026</i>
12100 . 501100	<i>Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)</i>	<i>Erfrischungsgelder OG/Europawahl 2024, Bundestag 2025</i>
12100 . 524900	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>Stimmzettel etc. OG 2024</i>
12100 . 642410	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i>	<i>Bundestagswahlen2025</i>
12100 . 642420	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	<i>Landtagswahlen2026</i>

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

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	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.894	3.000	3.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.894	3.000	3.000			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.449	6.400	10.300	5.300	5.300	5.300
E11 Abschreibungen	23	25	25	25	25	25
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	197	200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.666	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.335	7.645	11.545	6.545	6.545	6.545
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.441	- 4.645	- 8.545	- 6.545	- 6.545	- 6.545
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.441	- 4.645	- 8.545	- 6.545	- 6.545	- 6.545
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.152	- 3.141	- 3.137		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.441	- 7.797	- 11.686	- 9.682	- 6.545	- 6.545
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.399	- 4.620	- 8.520	- 6.520	- 6.520	- 6.520
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.399	- 4.620	- 8.520	- 6.520	- 6.520	- 6.520
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 4.399	- 4.620	- 8.520	- 6.520	- 6.520	- 6.520

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

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

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätte	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.951	77.000	67.000	67.000	67.000	67.000
E11 Abschreibungen	758	760	760	760	760	760
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	38.709	77.760	67.760	67.760	67.760	67.760
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 38.709	- 77.760	- 67.760	- 67.760	- 67.760	- 67.760
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 38.709	- 77.760	- 67.760	- 67.760	- 67.760	- 67.760
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 38.709	- 77.760	- 67.760	- 67.760	- 67.760	- 67.760
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 37.951	- 77.000	- 67.000	- 67.000	- 67.000	- 67.000
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>		230.000	230.000			
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>		230.000	230.000			
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>		- 230.000	- 230.000			
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 37.951	- 307.000	- 297.000	- 67.000	- 67.000	- 67.000
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	- 36.809					
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	- 36.809					
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	- 36.809					
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	- 73.619					
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 37.951	- 77.000	- 67.000	- 67.000	- 67.000	- 67.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätte:

36500 . 525430	<i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>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</i>
36500 . 525490	<i>an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>Erstattung Personalkostenanteil für bestehende 6 Gruppen an Kreis + Erst. der übrigen Personalkosten für 5. und 6. Gruppen an Bistum</i>
36500 . 725430	<i>an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>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</i>
36500 . 725490	<i>an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>Erstattung Personalkostenanteil für bestehende 6 Gruppen an Kreis + Erst. der übrigen Personalkosten für 5. und 6. Gruppen an Bistum</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	629	345	525	525	525	520	
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	629	345	525	525	525	520	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.854	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
E11 Abschreibungen	1.146	595	780	750	750	750	
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	3.000	2.595	2.780	2.750	2.750	2.750	
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 2.371	- 2.250	- 2.255	- 2.225	- 2.225	- 2.230	
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>							
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 2.371	- 2.250	- 2.255	- 2.225	- 2.225	- 2.230	
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>							
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>		- 7.881	- 7.851	- 7.842			
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 2.371	- 10.131	- 10.106	- 10.067	- 2.225	- 2.230	
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 1.854	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	
F24 <i>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</i>	1.625						
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	1.625						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>							
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	1.625						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 228	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	
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>							

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.854	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

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

36610 . 523120	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	<i>vorsorglich</i>
36610 . 523800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>vorsorglich, evtl. Ersatzbeschaffung Spielgerät</i>
36610 . 723120	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	<i>vorsorglich</i>
36610 . 723800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>vorsorglich, evtl. Ersatzbeschaffung Spielgerät</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42100	Förderung des Sports	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E11 Abschreibungen	6.220	6.225	6.225	6.225	6.225	6.225
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	6.220	6.225	6.225	6.225	6.225	6.225
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 6.220	- 6.225	- 6.225	- 6.225	- 6.225	- 6.225
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 6.220	- 6.225	- 6.225	- 6.225	- 6.225	- 6.225
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 6.220	- 6.225	- 6.225	- 6.225	- 6.225	- 6.225

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>						
<i>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>						
<i>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<i>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
<i>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<i>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
<i>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
<i>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>E7 Sonstige laufende Erträge</i>	8.712	8.715	8.715	8.715	840	790
<i>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	8.712	8.715	8.715	8.715	840	790
<i>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	17.120	12.200	6.800	6.800	6.800	6.800
<i>E11 Abschreibungen</i>	9.044	9.050	9.050	9.050	900	760

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	134	400	170	170	170	170
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.298	21.650	16.020	16.020	7.870	7.730
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.586	- 12.935	- 7.305	- 7.305	- 7.030	- 6.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.586	- 12.935	- 7.305	- 7.305	- 7.030	- 6.940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 17.586	- 12.935	- 7.305	- 7.305	- 7.030	- 6.940
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 20.464	- 12.600	- 6.970	- 6.970	- 6.970	- 6.970
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	12.000					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.000					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 32.464	- 12.600	- 6.970	- 6.970	- 6.970	- 6.970
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)	- 20.464	- 12.600	- 6.970	- 6.970	- 6.970	- 6.970

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 . 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
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	Dachsanieierung und Eingangstor Sportlerheim, Mittelübertrag aus 2022
42400 . 764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Umkleidegebäude Sportplatz

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42410	Sporthalle	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	200	350	350	350	350	350
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170	100	100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge	276					
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	646	450	450	450	450	450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.912	16.350	11.700	11.700	11.700	11.700
E11 Abschreibungen	424					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		620	730	730	730	730
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	17.336	16.970	12.430	12.430	12.430	12.430
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 16.690	- 16.520	- 11.980	- 11.980	- 11.980	- 11.980
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 16.690	- 16.520	- 11.980	- 11.980	- 11.980	- 11.980
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 16.690	- 16.520	- 11.980	- 11.980	- 11.980	- 11.980
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 31.178	- 16.520	- 11.980	- 11.980	- 11.980	- 11.980
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>	- 31.178	- 16.520	- 11.980	- 11.980	- 11.980	- 11.980
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>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Sporthalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 31.178	- 16.520	- 11.980	- 11.980	- 11.980	- 11.980

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 . 522001	Stromkosten	Strom für Halle und Heizungsanlage
42410 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Wiederkehrende Beiträge, Wasseruhr sitzt im Bauhof, daher Abrg. über Bauhof
42410 . 522004	Heizung	Turnhalle und Schulstraße 13 gesamt Heizkosten einschließlich Wartungskosten
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	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	2.000					
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	2.000					
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 2.000					
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 2.000					
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 2.000					
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 2.000					
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>	- 2.000					
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>	- 2.000					

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	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		12.000		12.000	9.000	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		12.000		12.000	9.000	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		15.000	3.000	20.000	8.000	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		15.000	3.000	20.000	8.000	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.000	- 3.000	- 8.000	1.000	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.000	- 3.000	- 8.000	1.000	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 3.000	- 3.000	- 8.000	1.000	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 3.000	- 3.000	- 8.000	1.000	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 3.000	- 3.000	- 8.000	1.000	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 3.000	- 3.000	- 8.000	1.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:		
51101 . 414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Zuschuss für Dorferneuerungskonzept, -moderation
51101 . 562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	Dorfmoderation, Dorferneuerungskonzept

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

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	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	104.866	104.400	105.490	100.320	100.320	91.640
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>104.866</i>	<i>104.400</i>	<i>105.490</i>	<i>100.320</i>	<i>100.320</i>	<i>91.640</i>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.691	52.190	45.000	45.000	45.000	45.000
E11 Abschreibungen	113.851	112.410	114.210	109.260	109.245	98.540
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>174.542</i>	<i>164.600</i>	<i>159.210</i>	<i>154.260</i>	<i>154.245</i>	<i>143.540</i>
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 69.676</i>	<i>- 60.200</i>	<i>- 53.720</i>	<i>- 53.940</i>	<i>- 53.925</i>	<i>- 51.900</i>
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.314					
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>1.314</i>					
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 68.362</i>	<i>- 60.200</i>	<i>- 53.720</i>	<i>- 53.940</i>	<i>- 53.925</i>	<i>- 51.900</i>
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1				
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	<i>- 68.362</i>	<i>- 60.201</i>	<i>- 53.720</i>	<i>- 53.940</i>	<i>- 53.925</i>	<i>- 51.900</i>
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 34.727</i>	<i>- 12.190</i>	<i>- 7.000</i>	<i>- 7.000</i>	<i>- 7.000</i>	<i>- 7.000</i>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		22.000				
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	108.353	68.000		84.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	108.353	90.000		84.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	158.199	140.000	130.000			
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>158.199</i>	<i>140.000</i>	<i>130.000</i>			
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>- 49.846</i>	<i>- 50.000</i>	<i>- 130.000</i>	<i>84.000</i>		
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	<i>- 84.573</i>	<i>- 62.190</i>	<i>- 137.000</i>	<i>77.000</i>	<i>- 7.000</i>	<i>- 7.000</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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>	- 34.727	- 12.190	- 7.000	- 7.000	- 7.000	- 7.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 462500	Konzessionsabgaben	Strom u. Gas
54100 . 522001	Stromkosten	Informationskästen und Stromkosten
54100 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	WKB Parkplatz Mittelstraße
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 . 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 . 785900	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	Planungskosten für Antragsstellung I-Stock
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	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	100	100
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	100	100	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50	50	50	50	50	50	50
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	50	50	50	50	50	50	50
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	50	50	50	50	50	50	50
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>							
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	50	50	50	50	50	50	50
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>							
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>							
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	50	50	50	50	50	50	50
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	50	50	50	50	50	50	50
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>	50	50	50	50	50	50	50
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>	50	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	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	53	50	50	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.180	7.140	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E7 Sonstige laufende Erträge	65.458	3.575	1.680	1.680	1.660	1.630	1.630
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>71.691</i>	<i>10.765</i>	<i>7.730</i>	<i>7.730</i>	<i>7.710</i>	<i>7.680</i>	<i>7.680</i>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.423	4.300	12.800	3.800	3.800	3.800	3.800
E11 Abschreibungen	4.464	4.465	4.445	4.445	4.420	4.370	4.370
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	193	310	350	350	350	350	350
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>9.079</i>	<i>9.075</i>	<i>17.595</i>	<i>8.595</i>	<i>8.570</i>	<i>8.520</i>	<i>8.520</i>
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>62.612</i>	<i>1.690</i>	<i>- 9.865</i>	<i>- 865</i>	<i>- 860</i>	<i>- 840</i>	<i>- 840</i>
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>							
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>62.612</i>	<i>1.690</i>	<i>- 9.865</i>	<i>- 865</i>	<i>- 860</i>	<i>- 840</i>	<i>- 840</i>
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>							
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>							
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	<i>62.612</i>	<i>1.690</i>	<i>- 9.865</i>	<i>- 865</i>	<i>- 860</i>	<i>- 840</i>	<i>- 840</i>
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 915</i>	<i>440</i>	<i>- 7.100</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>
F25 <i>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</i>	<i>6.846</i>	<i>2.500</i>					
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>6.846</i>	<i>2.500</i>					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	6.846	2.500				
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	5.931	2.940	- 7.100	1.900	1.900	1.900
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>	- 915	440	- 7.100	1.900	1.900	1.900

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

55300 . 414410	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i>	<i>Pflegepauschale Kriegsgräber</i>
55300 . 414440	<i>vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden</i>	<i>Zuwendung Naturpark Nassau für Erw. Bienenwiese</i>
55300 . 522002	<i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	<i>Erhöhung auf Grund Einführung wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser</i>
55300 . 523120	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	<i>Erweiterung Friedhof um Urnenmauer/ Baumgrab</i>
55300 . 529200	<i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	<i>Ausheben von Gräbern</i>
55300 . 564200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Gartenbauberufsgenossenschaft</i>
55300 . 614410	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i>	<i>Pflegepauschale Kriegsgräber</i>
55300 . 614440	<i>vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden</i>	<i>Zuwendung Naturpark Nassau für Erw. Bienenwiese</i>
55300 . 722001	<i>Stromkosten</i>	<i>Erhöhung auf Grund Energiekrise</i>
55300 . 722002	<i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	<i>Erhöhung auf Grund Einführung wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser</i>
55300 . 723120	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	<i>Erweiterung Blumenwiese Neuanlage Urnenfeld - Übertrag aus 2022</i>
55300 . 729200	<i>Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen</i>	<i>Ausheben von Gräbern</i>
55300 . 764200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Gartenbauberufsgenossenschaft</i>

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand [EUR]	9.078,81	9.075,00	17.595,00	8.595,00	8.570,00	8.520,00
02 Ertrag [EUR]	71.690,78	10.765,00	7.730,00	7.730,00	7.710,00	7.680,00
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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	8,83	8,83	17,12	8,36	8,34	8,29
02 Ertrag je Einwohner	69,74	10,47	7,52	7,52	7,50	7,47

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.050	2.500			
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>		2.050	2.500			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115	3.600	5.000			
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	115	3.600	5.000			
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 115	- 1.550	- 2.500			
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 115	- 1.550	- 2.500			
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 115	- 1.550	- 2.500			
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 732	- 1.550	- 2.500			
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>	- 732	- 1.550	- 2.500			
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>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 732	- 1.550	- 2.500			

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

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	109	78	78	78	78	78
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	181	5.828	5.828	5.828	5.828	5.828
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 181	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 181	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 181	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.356	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828	- 5.828

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.356	- 5.828	- 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)	- 4.356	- 5.828	- 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
55510 . 764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	Waldbrandversicherung
55510 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Forst- und Landwirtschaftliche Berufgenossenschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
<i>E20 Ordentliches Ergebnis</i>						
<i>E21 Außerordentliches Ergebnis</i>						
<i>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<i>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>						
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>						
<i>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>						
<i>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<i>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
<i>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<i>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
<i>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	268	300	300	300	300	300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	268	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	41	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	228	200	200	200	200	200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	228	200	200	200	200	200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	228	200	200	200	200	200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	503	200	200	200	200	200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	503	200	200	200	200	200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 4.926					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 4.926					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 4.926					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 9.853					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	503	200	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	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.953	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E7	Sonstige laufende Erträge	4.559	150.045				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.511	154.045	4.000	4.000	4.000	4.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.060	4.300	4.615	4.780	4.940	5.120
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.349	2.400	9.550	5.050	5.050	5.050
E11	Abschreibungen	2.508	2.475	2.375	2.375	2.375	2.375
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	462	505	555	555	555	555
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.379	9.680	17.095	12.760	12.920	13.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	133	144.365	- 13.095	- 8.760	- 8.920	- 9.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	133	144.365	- 13.095	- 8.760	- 8.920	- 9.100
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	133	144.365	- 13.095	- 8.760	- 8.920	- 9.100
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.921	146.795	- 10.720	- 6.385	- 6.545	- 6.725
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		66.000				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		66.000				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		66.000				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.921	212.795	- 10.720	- 6.385	- 6.545	- 6.725
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 20					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 20					
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	- 20					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 40					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.921	146.795	- 10.720	- 6.385	- 6.545	- 6.725

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 . 522001	Stromkosten	durch Beendigung Pachtverhältnis wieder bei OG
57310 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Elektroinstallation, Renovierung Küche und Nebenraum
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
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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag [EUR]	8.511,29	154.045,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Aufwand [EUR]	8.378,64	9.680,00	17.095,00	12.760,00	12.920,00	13.100,00
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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	8,15	9,42	16,63	12,41	12,57	12,74
02 Ertrag je Einwohner	8,28	149,85	3,89	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 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	937.173,31	953.500,00	1.061.500,00	1.090.000,00	1.119.000,00	1.148.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.168,90	273.450,00	117.900,00	124.400,00	121.400,00	112.400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.350,22	7.240,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.472,68	19.700,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			300,00	200,00		
E7	Sonstige laufende Erträge	188.638,08	387.680,00	237.010,00	111.840,00	103.945,00	95.180,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.176.803,19</i>	<i>1.641.570,00</i>	<i>1.441.010,00</i>	<i>1.350.740,00</i>	<i>1.368.645,00</i>	<i>1.379.880,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.358,16	31.750,00	34.715,00	34.780,00	34.740,00	34.920,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.080,33	311.240,00	275.500,00	246.000,00	246.000,00	239.250,00
E11	Abschreibungen	142.161,01	139.740,00	141.315,00	136.240,00	128.030,00	116.940,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	939.076,00	948.200,00	960.200,00	973.200,00	1.055.200,00	1.076.200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.987,24	25.165,00	13.290,00	30.290,00	18.290,00	10.212,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.377.662,74</i>	<i>1.456.095,00</i>	<i>1.425.020,00</i>	<i>1.420.510,00</i>	<i>1.482.260,00</i>	<i>1.477.522,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 200.859,55</i>	<i>185.475,00</i>	<i>15.990,00</i>	<i>- 69.770,00</i>	<i>- 113.615,00</i>	<i>- 97.642,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.029,63	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	537,95	1.140,00	1.020,00	6.800,00	7.500,00	7.300,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>1.491,68</i>	<i>- 640,00</i>	<i>- 520,00</i>	<i>- 6.300,00</i>	<i>- 7.000,00</i>	<i>- 6.800,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 199.367,87</i>	<i>184.835,00</i>	<i>15.470,00</i>	<i>- 76.070,00</i>	<i>- 120.615,00</i>	<i>- 104.442,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 199.367,87</u>	<u>184.835,00</u>	<u>15.470,00</u>	<u>- 76.070,00</u>	<u>- 120.615,00</u>	<u>- 104.442,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 239.699,36</i>	<i>248.705,00</i>	<i>83.375,00</i>	<i>- 8.070,00</i>	<i>- 52.930,00</i>	<i>- 39.082,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.625,20	22.000,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	115.198,98	70.500,00		84.000,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		101.000,00	40.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.824,18	193.500,00	40.000,00	84.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	158.198,54	370.000,00	375.000,00			
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	12.000,02					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.198,56	370.000,00	375.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 53.374,38	- 176.500,00	- 335.000,00	84.000,00		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 293.073,74</u>	<u>72.205,00</u>	<u>- 251.625,00</u>	<u>75.930,00</u>	<u>- 52.930,00</u>	<u>- 39.082,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		176.500,00	335.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.714,14	3.850,00	2.195,00	90.000,00	8.500,00	8.700,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 3.714,14	172.650,00	332.805,00	- 90.000,00	- 8.500,00	- 8.700,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 41.755,67	- 244.855,00	- 81.180,00	14.070,00	61.430,00	47.782,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	338.543,55					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>293.073,74</u>	<u>- 72.205,00</u>	<u>251.625,00</u>	<u>- 75.930,00</u>	<u>52.930,00</u>	<u>39.082,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 41.755,67					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>251.318,07</u>	<u>- 72.205,00</u>	<u>251.625,00</u>	<u>- 75.930,00</u>	<u>52.930,00</u>	<u>39.082,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		244.855,00	81.180,00	- 14.070,00	- 61.430,00	- 47.782,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 243.413,50	244.855,00	81.180,00	- 98.070,00	- 61.430,00	- 47.782,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	937.173	953.500	1.061.500	1.090.000	1.119.000	1.148.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23.022	254.000	112.000	112.000	112.000	112.000
E7 Sonstige laufende Erträge	1.550	200	200	200	200	200
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	961.745	1.207.700	1.173.700	1.202.200	1.231.200	1.260.200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	938.879	948.000	960.000	973.000	1.055.000	1.076.000
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	938.879	948.000	960.000	973.000	1.055.000	1.076.000
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	22.866	259.700	213.700	229.200	176.200	184.200
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	22.866	259.700	213.700	229.200	176.200	184.200
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	22.866	259.700	213.700	229.200	176.200	184.200
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	18.205	259.700	213.700	229.200	176.200	184.200

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	18.205	259.700	213.700	229.200	176.200	184.200
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)	18.205	259.700	213.700	229.200	176.200	184.200

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

61100 . 411120	vom Land - Schlüsselzuweisung	Neuregelung Kommunaler 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 47%
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 Kommunaler 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 47%
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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag [EUR]	961.745,31	1.207.700,00	1.173.700,00	1.202.200,00	1.231.200,00	1.260.200,00
02 Aufwand [EUR]	938.879,00	948.000,00	960.000,00	973.000,00	1.055.000,00	1.076.000,00
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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	913,31	922,18	933,85	946,50	1.026,26	1.046,69
02 Ertrag je Einwohner	935,55	1.174,81	1.141,73	1.169,46	1.197,67	1.225,88

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	2025

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	716	500	500	500	500	500
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	538	1.140	1.020	6.800	7.500	7.300
<i>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	178	- 640	- 520	- 6.300	- 7.000	- 6.800
<i>E20 Ordentliches Ergebnis</i>	178	- 640	- 520	- 6.300	- 7.000	- 6.800
<i>E21 Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	178	- 640	- 520	- 6.300	- 7.000	- 6.800
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 270	- 640	- 520	- 6.300	- 7.000	- 6.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<i>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 270	- 640	- 520	- 6.300	- 7.000	- 6.800
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		176.500	335.000			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	3.714	3.850	2.195	90.000	8.500	8.700
<i>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	- 3.714	172.650	332.805	- 90.000	- 8.500	- 8.700
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 244.855	- 81.180	14.070	61.430	47.782
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	338.544					
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	334.829	- 72.205	251.625	- 75.930	52.930	39.082
<i>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	334.829	- 72.205	251.625	- 75.930	52.930	39.082

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		244.855	81.180	- 14.070	- 61.430	- 47.782
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.984	- 4.490	- 2.715	- 96.300	- 15.500	- 15.500

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 2025

18 Nievern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Teilhaushalt: Organisation und Finanzen							
Produkt: 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
Maßnahme: 26 Erlöse aus Veräußerung von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.000,00 *	35.000,00					81.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.000,00	35.000,00					81.000,00

Erläuterungen 11410-031200-26-520: Bilanzwert

Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 13 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	5.000,00					7.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.542,82	15.000,00					52.542,82
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.542,82	- 10.000,00					- 45.542,82

Erläuterungen 11430-071500-13-561: Verkauf des alten Traktors
11430-091100-13-571: Erwerb eines Traktors

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: 57 Ausbau Bahnhofstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.000,00 *		84.000,00				106.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000,00 *	120.000,00					152.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000,00	- 120.000,00	84.000,00				- 46.000,00

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 58 Ausbau Neu- und Kirchstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00					- 10.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

18 Nievern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen 54100-096100-58-590: Planungskosten für Antragsstellung I-Stock

Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:	70.000,00	40.000,00	84.000,00				194.000,00
Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:	1.020.793,74	375.000,00					1.395.793,74
Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:	- 950.793,74	- 335.000,00	84.000,00				- 1.201.793,74

Summe Einzahlungen Gesamt:	70.000,00	40.000,00	84.000,00				194.000,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.020.793,74	375.000,00					1.395.793,74
Saldo Gesamt:	- 950.793,74	- 335.000,00	84.000,00				- 1.201.793,74

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2025 Hauptplan

14.01.2025
14:53:50

18 Nievern

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung
1 Organisation und Finanzen														
57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen														
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	
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 2025

18 Nievern

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 239.699,00	248.705,00	83.375,00	- 8.070,00	- 52.930,00	- 39.082,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	3.714,00	3.850,00	2.195,00			
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	- 243.413,00	244.855,00	81.180,00	- 8.070,00	- 52.930,00	- 39.082,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				6.000,00	8.500,00	8.700,00
6	freie Finanzspitze	- 243.413,00	244.855,00	81.180,00	- 14.070,00	- 61.430,00	- 47.782,00

Endfällige Kredite
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

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

Hauptplan 2025

18 Nievern

Muster 26

Ifd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-25.551,34
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	+8.565,64
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	+94.212,56
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-199.367,87
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+184.835,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	+15.470,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		+78.163,99
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-76.070,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-120.615,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-104.442,00
11	Summe		-222.963,01

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2025

Muster 28

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2022	94.213	1.677.355
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2023	-199.368	1.477.987
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2024	184.835	1.662.822
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2025	15.470	1.678.292
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2026	-76.070	1.602.222
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2027	-120.615	1.481.607
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-104.442	1.377.165

Button bei "Entw. Jahresergebnisse" aktualisiert Jahreszahlen

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025**

18 Nievern

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

18 Nievern

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Mittwoch, 27.12.2023
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	281.629,06
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	1.279.725,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	63.986,25
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	335.000
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	680.615
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Begründung zu den Abweichung in Euro unter Nr. 8:

Für das Haushaltsjahr 2025 ist eine Investitionskreditaufnahme in Höhe von 335.000 € geplant. Eine Kreditaufnahme erfolgt erst im darauffolgenden Jahr, wenn die tatsächliche Kredithöhe feststeht. Bis dahin erfolgt die Vorfinanzierung zunächst über die Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde.

Bilanz Nievern 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	3.929.628,44	3.955.883,22	1.	Eigenkapital	1.622.852,61	1.423.484,74
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	269.632,84	252.119,18	1.1.	Kapitalrücklage	1.528.640,05	1.622.852,61
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	269.632,84	252.119,18	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	94.212,56	- 199.367,87
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.289.276,16	2.262.708,04
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	3.658.886,87	3.690.655,29	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.229.575,42	2.262.708,04
1.2.1.	Wald, Forsten	20.500,00	20.500,00	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	889.880,94	859.105,78
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	72.293,90	72.293,90	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	936.860,50	1.009.805,74
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	586.195,41	568.225,73	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	402.833,98	393.796,52
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.639.413,99	2.709.525,93	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	1.541,30	1.477,98	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	59.700,74	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.058,95	5.908,11	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.143,81	11.046,58	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	111.630,00	119.475,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	318.739,51	301.677,06	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	61.630,00	69.475,00
1.3.	Finanzanlagen	1.108,73	13.108,75	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	50.000,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	132.250,59	160.098,24
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz Nievern 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	9.758,69	6.044,55
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	9.758,69	6.044,55
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	1.108,73	13.108,75	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	222.270,24	9.496,78	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	18.648,16	6.340,55
2.1.	Vorräte	451,00	451,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	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	17.139,66	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	221.819,24	9.045,78	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	32.995,96	176.926,28
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	27.133,28	33.958,99	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	53.708,12	- 29.213,14
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.621,19	11.218,28	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	192.764,77	- 36.431,49				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	300,00	300,00				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Nievern 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
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	4.151.898,68	3.965.380,00		Summe Passiv	4.156.009,36	3.965.766,02