

Ortsgemeinde Oberwies



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023

- Überarbeitete Version 11.07.2023-

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	22
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	23
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	30
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	32
5.2	Produktplan mit Konten	35
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	57
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	59
6.2	Produktplan mit Konten	62
7	Investitionsübersicht	67
8	Stellenplan	69
9	Übersichten zum Haushaltsplan	71
9.1	Freie Finanzspitze	72
9.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	73
9.3	Kommunaler Entschuldungsfonds	74
10	Bilanz	78

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberwies
für das Haushaltsjahr 2023
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.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	200.226,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	199.467,00 €
Jahresergebnis	759,00 €

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	182.366,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	177.467,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.899,00 €

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	200,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.099,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 5.099,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	182.566,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	182.566,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €
zusammen auf	0,00 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

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

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die **Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr **2023** wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	356 v. H.
- Grundsteuer B auf	465 v. H.
- Gewerbesteuer auf	392 v. H.

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

- für den ersten Hund	70,00 €
- für den zweiten Hund	94,00 €
- für jeden weiteren Hund	118,00 €
- für den ersten gefährlichen Hund	600,00 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	840,00 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.080,00 €

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	- 73.124,64 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	- 99.201,64 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	- 101.742,64 Euro

§ 6 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 7 Altersteilzeit

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

56132 Oberwies, XX.XX.XXXX
Ortsgemeinde Oberwies
in der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Dieter Pfaff
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeit (montags bis mittwochs von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 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 XX.XX.XXXX

Verbandsgemeindeverwaltung
Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Dienstsiegel

Haushaltsplan 2023

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

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

Gliederung des Vorberichts

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

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in EUR)
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-2.883
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-18.080
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-20.929
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-29.098
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-26.077
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	759
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-96.308
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2024	-7.726
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	-2.601
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	3.789
11	Summe		-102.846

1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
in EUR					
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	11.599	4.423	7.176
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-8.599	4.491	-13.090
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-6.489	4.531	-11.019
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-17.160	4.784	-21.943
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-13.477	4.700	-18.177
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	4.899	4.885	14
8	Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)				
					-57.040
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2024	3.914	4.965	-1.051
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2025	9.029	5.030	3.999
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2026	12.824	2.500	10.324
12	Summe 10-11				
					13.272

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2020	- 44.027	-44.027
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2021	-29.098	-73.125
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2022	-26.077	-99.202
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2023	759	-98.443
5	Jahresergebnis des 1. HH-Folgejahres (Planung)	2024	-7.726	-106.169
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2025	-2.601	-108.770
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2026	3.789	-104.981

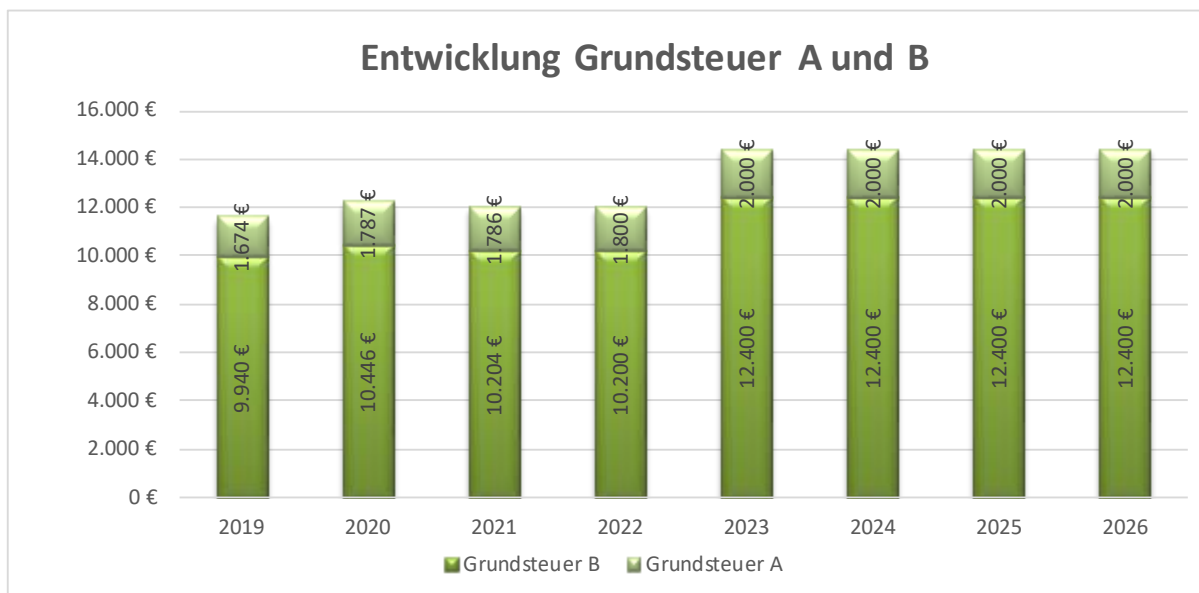
2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Hauswirtschaft 2023

Die Informationen wurden bereits übermittelt.

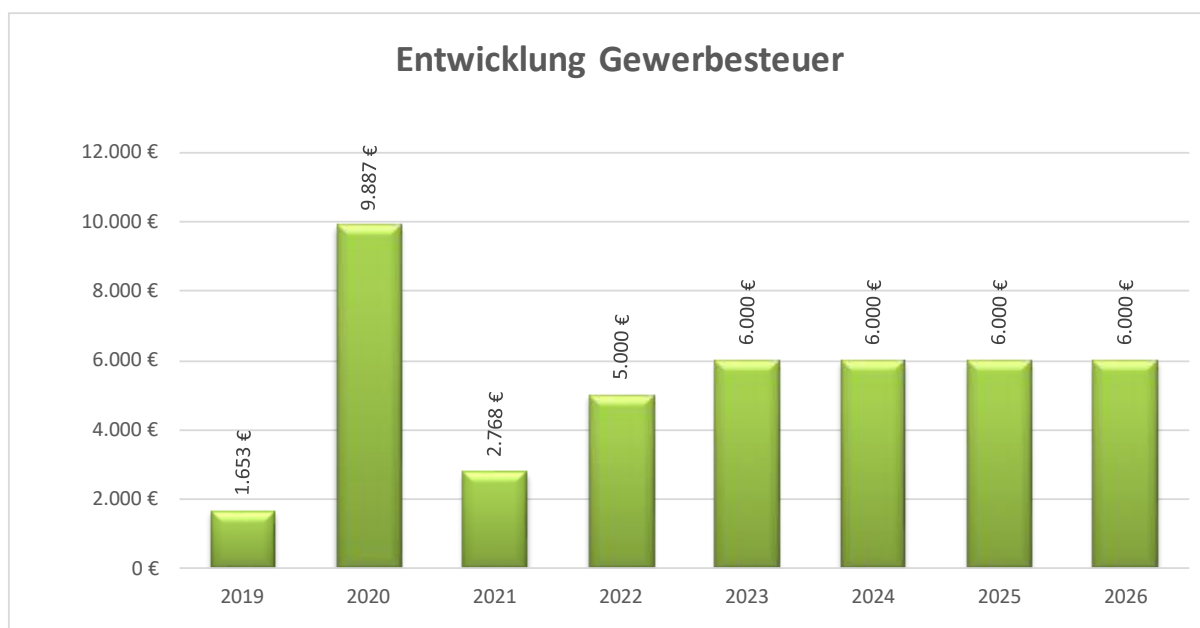
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2022	2023	2024
Grundsteuer A	323 v.H.	356 v.H.	wie Vorjahr
Grundsteuer B	365 v.H.	465 v.H.	wie Vorjahr
Gewerbsteuer	365 v.H.	392 v.H.	wie Vorjahr



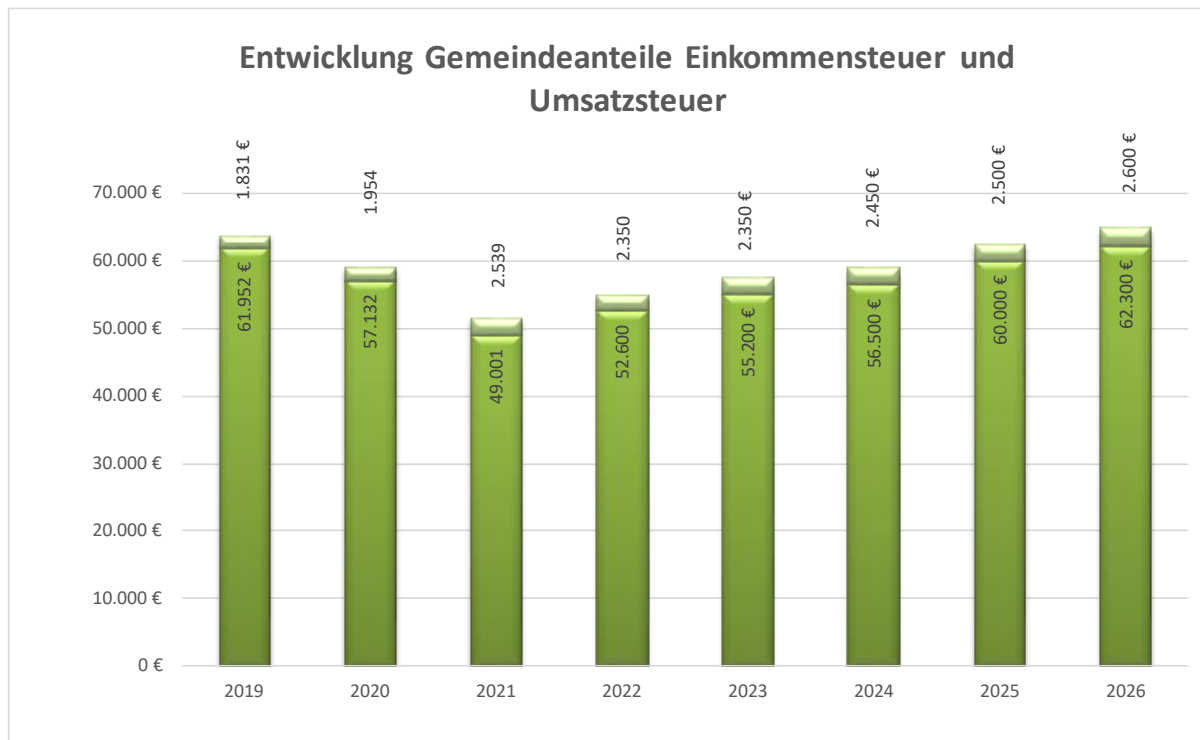
Entwicklung der Gewerbsteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet.



Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom Mai 2023 errechnet. Diese weisen einen leichten Anstieg aus.



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

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



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

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

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

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

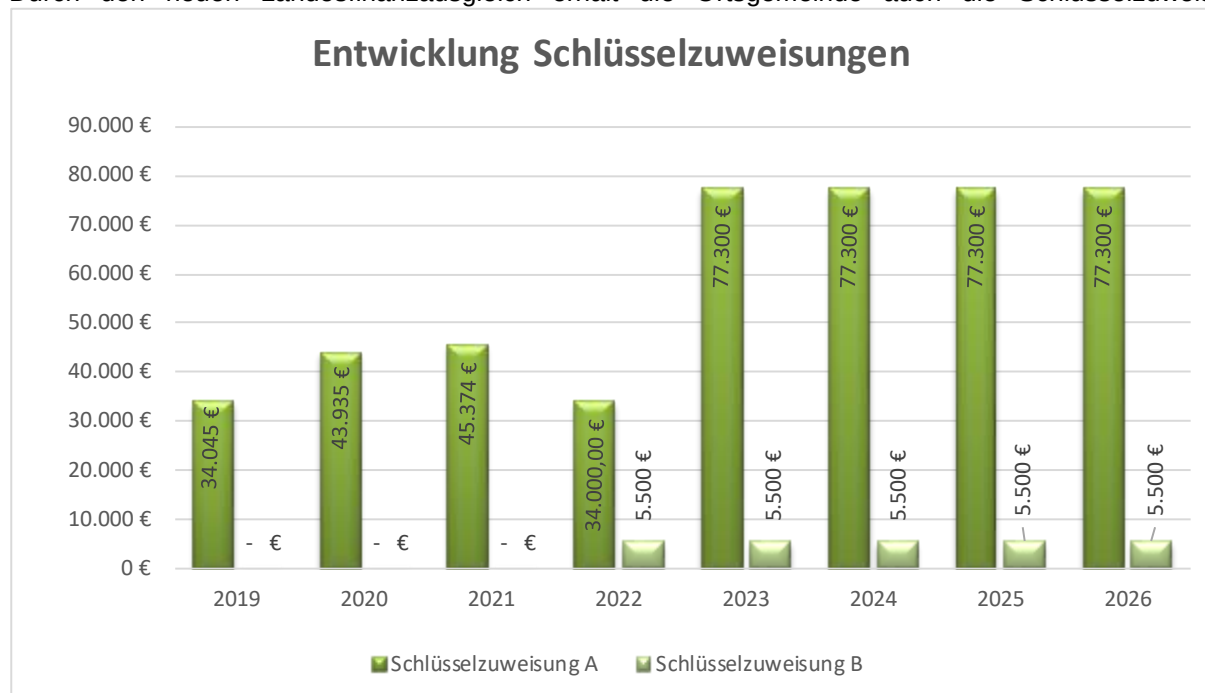
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

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

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Oberwies liefern folgende Werte:

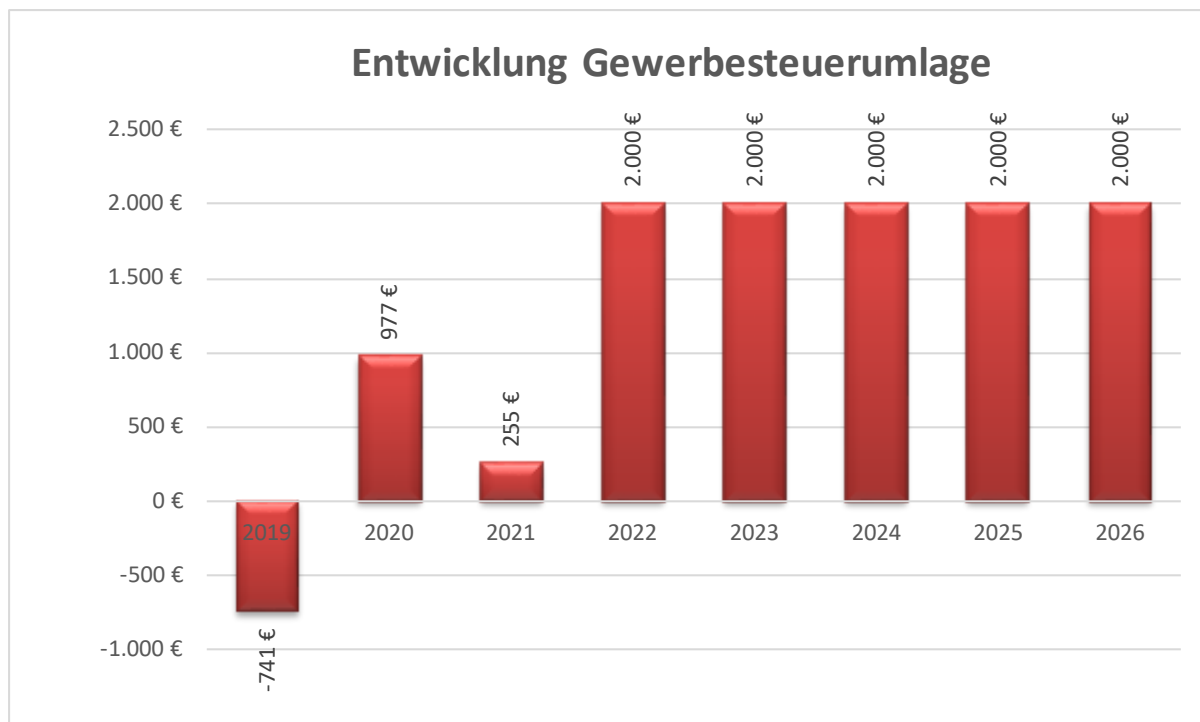
Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2019	140	82.855,00	591,82
2020	149	86.915,00	583,32
2021	145	87.311,00	602,14
2022	142	76.473,00	538,54
2023	147	75.567,00	514,06

Damit liegt die Ortsgemeinde Oberwies unter dem Schwellenwert und erhält die Schlüsselzuweisung A. Durch den neuen Landesfinanzausgleich erhält die Ortsgemeinde auch die Schlüsselzuweisung B.



Gewerbsteuerumlage

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

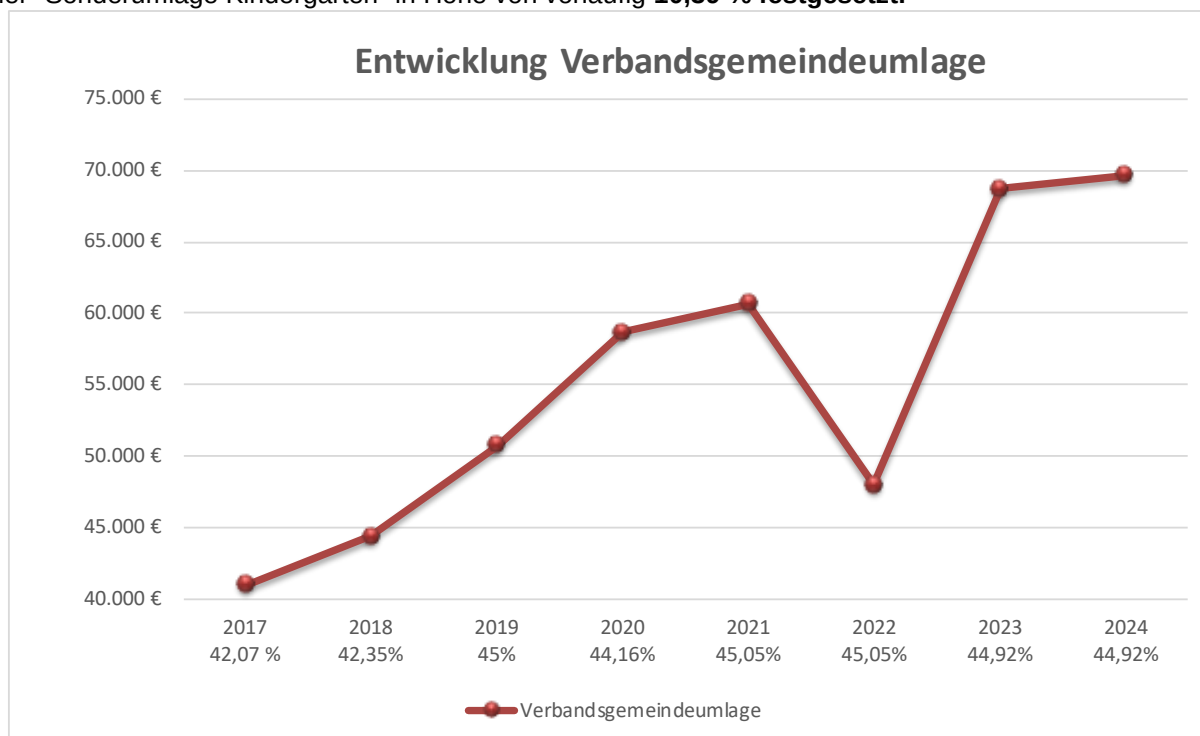


Verbandsgemeindeumlage

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

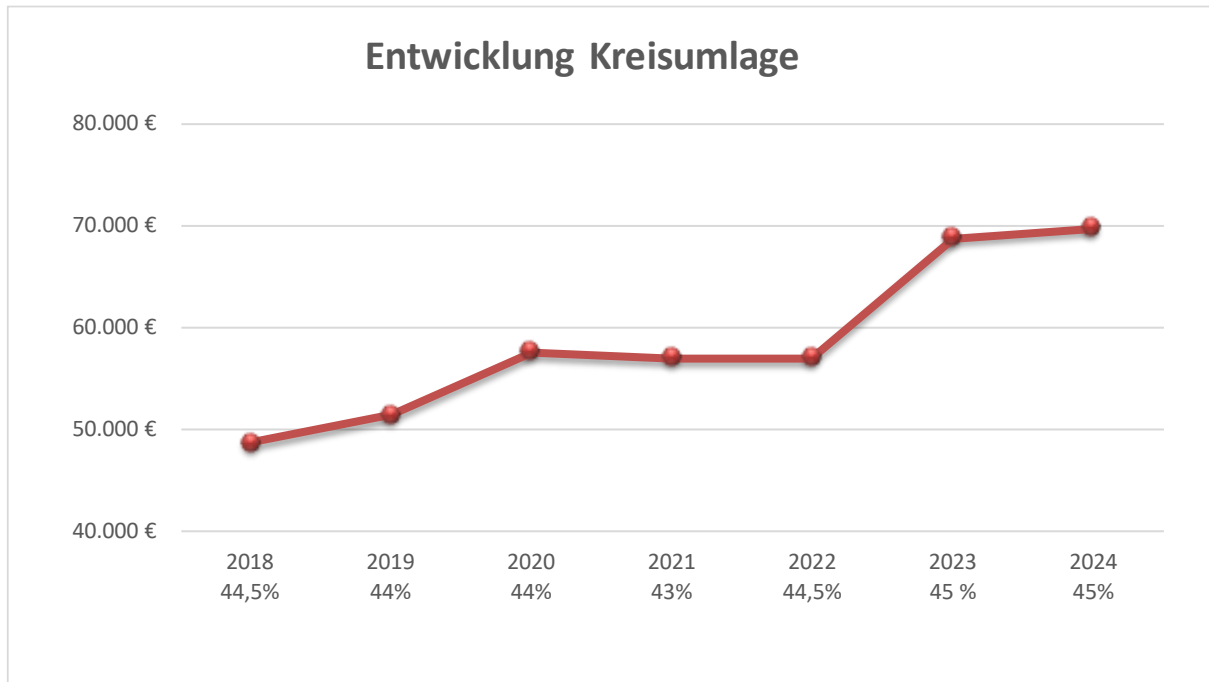
Trotz Senkung der Verbandsgemeindeumlage, erhöht sich die Umlage aufgrund der höheren Steuerkraftmesszahl.

Für die Gemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau wurde zusätzlich ein Umlagesatz in Form einer "Sonderumlage Kindergarten" in Höhe von vorläufig **10,39 % festgesetzt**.

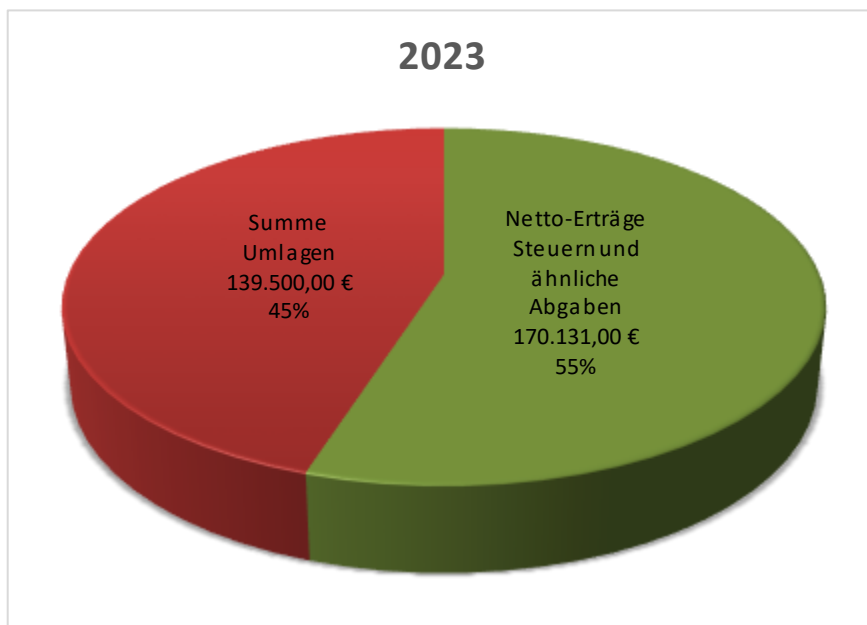


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2023 wird im Vergleich zu 2021 voraussichtlich von 44,5% auf 45% steigen.

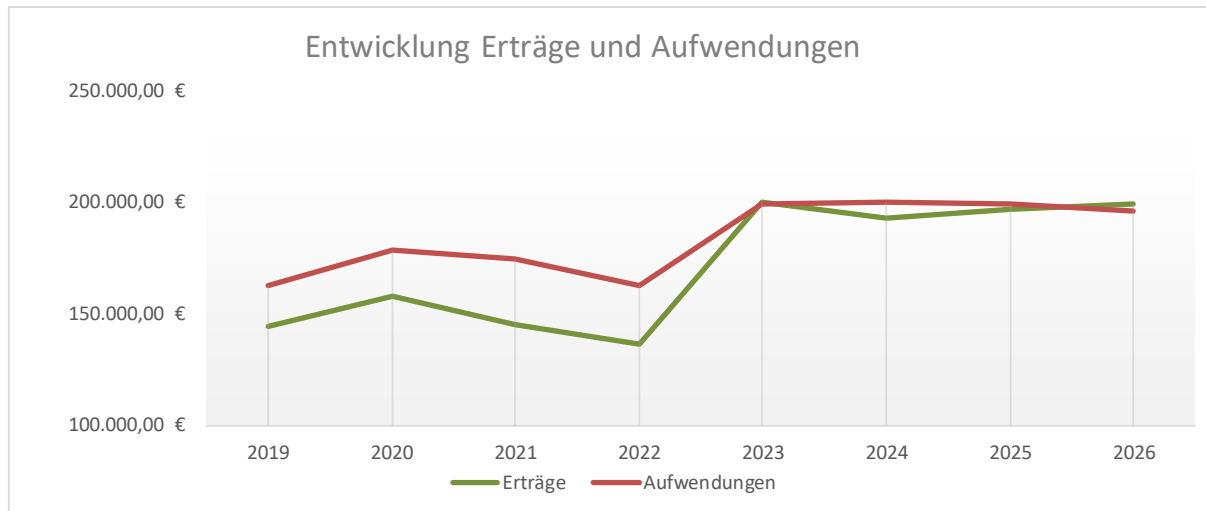


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 30.631,00 EUR, was einem Anteil von 18,00 % entspricht.



2.1. Ergebnishaushalt

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



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge geradeso aus, um die Aufwendungen zu decken. Eine leichte Absenkung der Aufwendungen könnte ab 2025 erwartet werden.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2021	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	145.515	136.406	199.776	192.616	196.936	199.436
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	171.431	159.843	196.092	197.492	196.762	194.202
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	-25.916	-23.437	3.684	-4.876	174	5.234
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	57	160	450	450	450	450
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	3.240	2.800	3.375	3.300	3.225	1.895
Ordentliches Ergebnis	24	-29.098	-26.077	759	-7.726	-2.601	3.789
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		-29.098	-26.077	759	-7.726	-2.601	3.789
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		-29.098	-26.077	759	-7.726	-2.601	3.789

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 2023 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2022 mit Mehrerträgen in Höhe von rd. 3.000 EUR gerechnet. Ursächlich hierfür sind der Anstieg am Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und die Erhöhung der Realsteuerhebesätze. Weiter führt der Familienleistungsausgleich zu Mehrerträgen.

Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige“ sind Mehrerträge von rund 48.000 EUR zu erwarten. Hauptsächlich ist dies auf die Mehrerträge bei der Schlüsselzuweisung A (+ 43.300 EUR) und der Schlüsselzuweisung B (+ 5.500 EUR) zurückzuführen, die sich wiederum in der Neuregelung des kommunalen Finanzausgleichs begründen.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind, wie die sonstigen laufenden Erträge, in dem Haushaltsjahr 2023 gleichbleibend mit den Vorjahren.

Aufwendungen

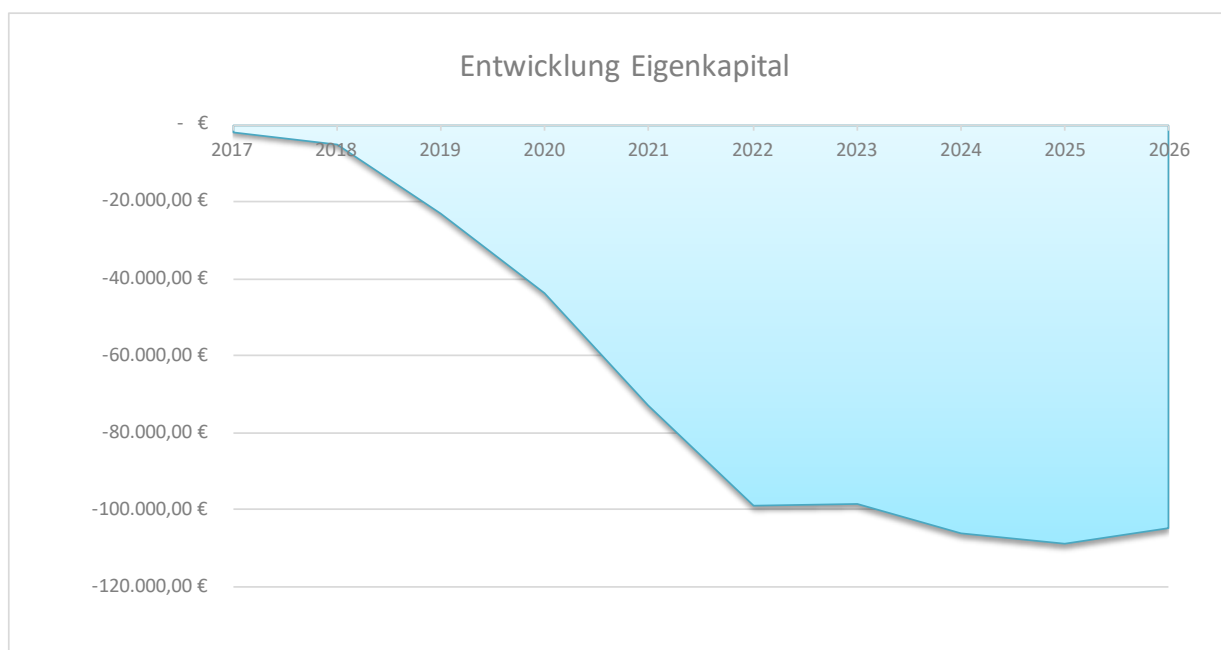
Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen des Haushaltsjahres 2023 ist im Jahresvergleich zu 2021 und 2022 ein Anstieg der Personalkosten zu verzeichnen.

Bei den "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen" sind für das Haushaltsjahr 2023 rund 22.460 EUR geplant, das sind 2.360 EUR mehr als im Vorjahr. Hier werden im Wesentlichen Zahlungen für den gesamten Verwaltungs- und Betriebsaufwand, wie z.B. Unterhaltungs- und Betriebskosten, Geschäftsausgaben, Kostenerstattungen, Versicherungen etc. dargestellt. Diese Abweichungen resultieren hauptsächlich aus der Unterhaltung von Straßen und Liegenschaften u.a. Fensteranstrich im Dorfgemeinschaftshaus (3.000 EUR), Heckenpflanzung am Friedhof (1.600 EUR), der Reparatur der Lamellenschallfenster im Glockenturm (2.200 EUR) und den Kostenerhöhungen für Strom und Heizung.

Der Ansatz unter der Position „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen“ fällt mit 140.100 EUR höher aus als im Vorjahr (+ 32.290 EUR). Dies ist hauptsächlich auf die Erhöhung der Kreis- sowie der Verbandsgemeindeumlage aufgrund der höheren Steuerkraftmesszahl zurückzuführen.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Auf Grund des voraussichtlich negativen Jahresergebnisses in 2023 bzw. in den Folgejahren stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals ab 2026 wieder leicht positiv dar. (siehe Schaubild).



2.2. Finanzhaushalt

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

Finanzhaushalt verkürzt

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2021	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	-17.160	-13.477	4.899	3.914	9.029	12.824
Saldo Investitionstätigkeit	F33	45	200	200	200	200	200
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	-17.115	-13.277	5.099	4.114	9.229	13.024
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-4.784	-4.700	-4.885	-4.965	-5.030	-2.500
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	21.898	17.977	486	851	-4.199	-10.524
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	17.115	13.277	-4.399	-4.114	-9.229	-13.024
Ergebnisvortrag Pos. 23		-17.160	-13.477	4.899	3.914	9.029	12.824

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 4.399 EUR aus.

Ein Liquiditätskredit muss nicht aufgenommen werden.

3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt 2023

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2023 beträgt: 0 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2023 beträgt
(incl. Grabnutzungsentgelte von 200 EUR): 200 EUR

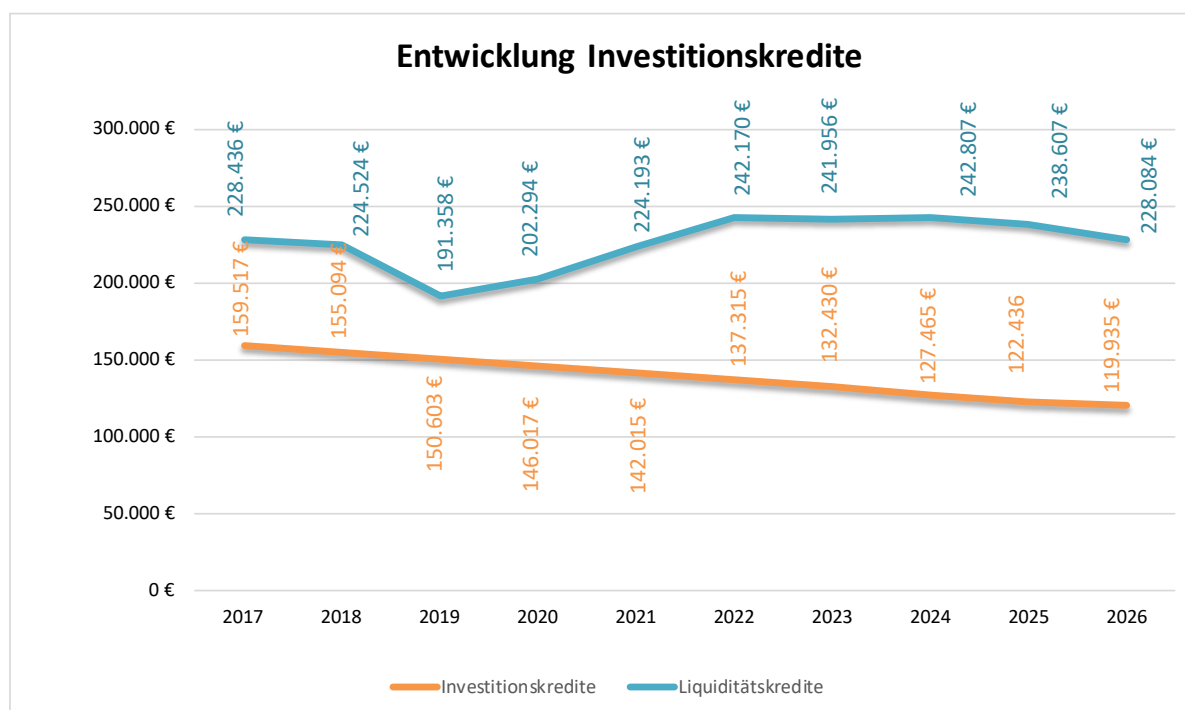
Saldo 200 EUR

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

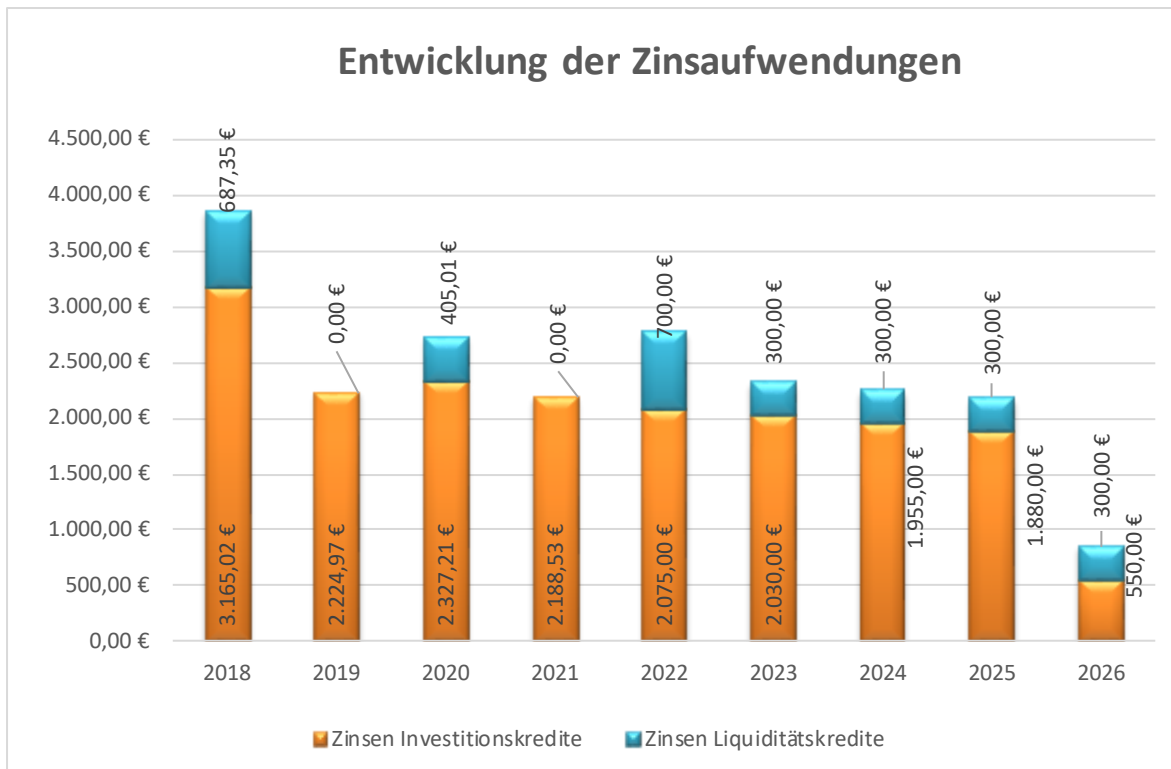
4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	137.315	132.430
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	242.170	241.956
4	Summe der Kreditaufnahmen	379.485	374.386

Die zukünftige Entwicklung der Kredite kann nur auf Grund von Planungsdaten erfolgen. Erst nach dem 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres kann die genaue Höhe der Kredite ermittelt werden.



Durch die Inanspruchnahme von Investitionskrediten und Liquiditätskrediten wird es auch zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen per Saldo kommen. Dabei wurde aufgrund der aktuellen Situation ein hoher Anstieg der Sollzinsen unterstellt.



4.1. Entwicklung der Investitionskredite

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

Haushaltsjahr	2021 (EUR)	2022 (EUR)	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0	0	0	0	0	0
Tilgung	4.784	4.700	4.885	4.965	5.030	2.500
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	4.784	4.700	4.885	4.965	5.030	2.500
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	3.240	2.800	3.375	3.300	3.225	1.895

4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2021 Forderungen gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau in Höhe von 224.192,87 EUR auf.

4.3. Kommunalen Entschuldungsfonds

Auf Grund der Verschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz mit neuem Rekorddefizit wurde der Kommunale Entschuldungsfonds (KEF-RP) ins Leben gerufen. Ziel dabei ist es die Liquiditätskredite rheinland-pfälzischer Kommunen um bis zu zwei Drittel zu reduzieren. Die Finanzierung erfolgt zu je einem Drittel durch die beteiligten Kommunen, den kommunalen Finanzausgleich und das Land. Dabei wird ein Konsolidierungsvertrag mit dem Land geschlossen.

Die Ortsgemeinde Oberwies hatte zum 31.12.2009 (Stichtag für den Schuldenstand zur Teilnahme am KEF-RP) einen Stand an Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau in Höhe von 36.842,00 EUR. Bereinigungen wurden nicht vorgenommen.

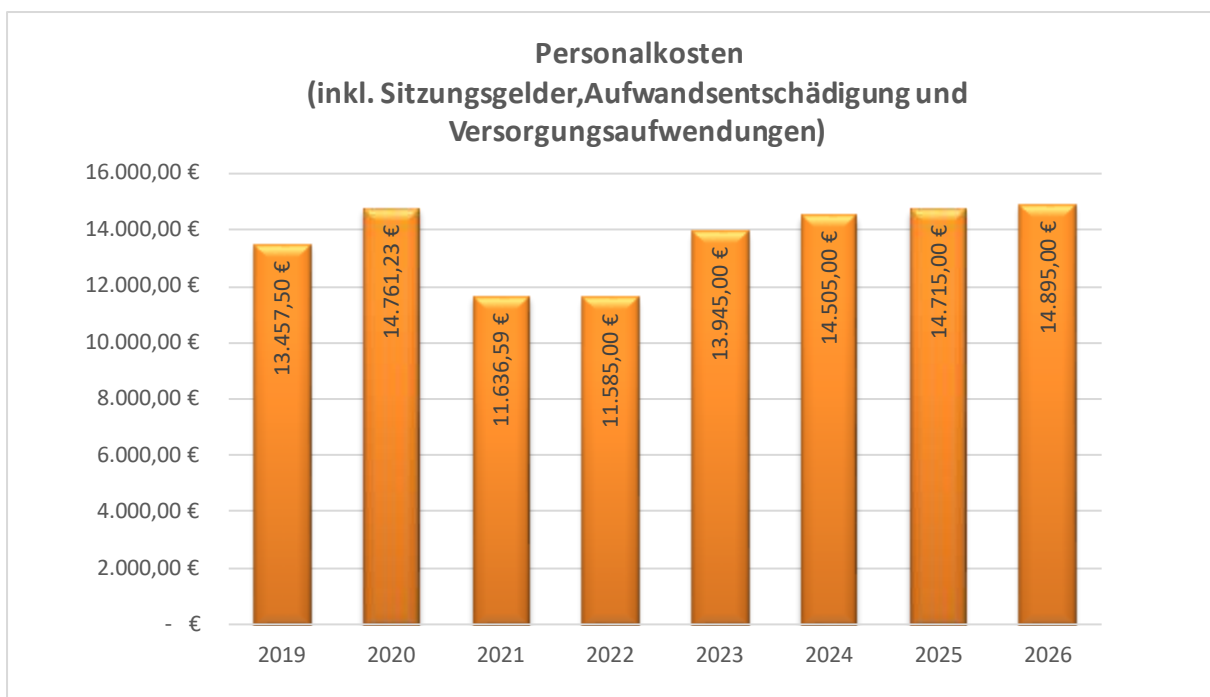
Der Ortsgemeinderat hat sich in seiner Sitzung vom 07.02.2012 grundsätzlich für eine Teilnahme am KEF-RP ausgesprochen und entsprechende Maßnahmen erarbeitet. Da die Ortsgemeinde einen eigenen jährlichen Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 641,00 € zu erbringen hat, hat sie sich dafür entschieden die Maßnahmen „Reduzierung der Personalaufwendungen“, „Erhöhung der Grundsteuer B“ und „Erhöhung der Hundesteuer“ aus dem Jahr 2011 in dem Vertrag festschreiben zu lassen. Dem Vertrag wurde in der Ortsgemeinderatssitzung vom 24.05.2012 zugestimmt.

Mit Bewilligungsbescheid vom 01.08.2022 wurde für das Haushaltsjahr 2022 die Zuweisung in Höhe von 1.281,00 € bewilligt.

5. Stellenplan

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

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



6. Ausblick

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

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Oberwies ist das Eigenkapital bereits aufgebraucht.

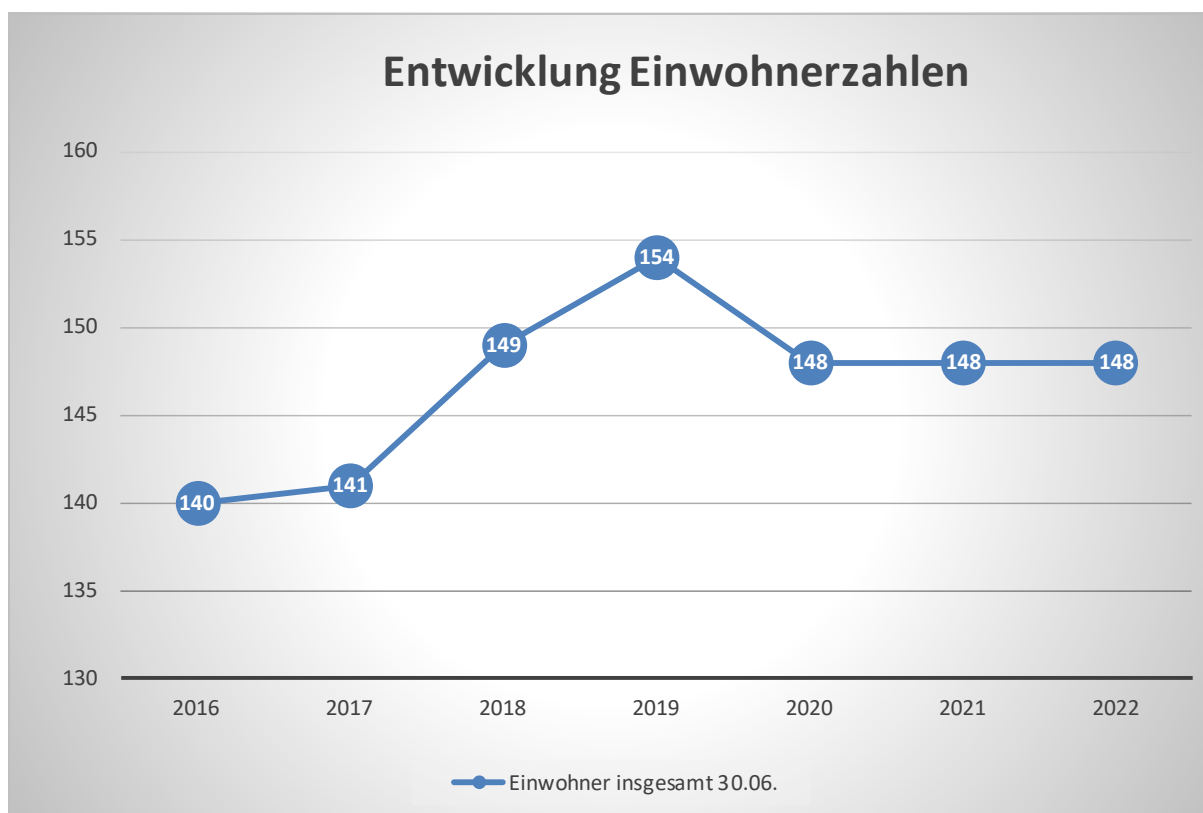
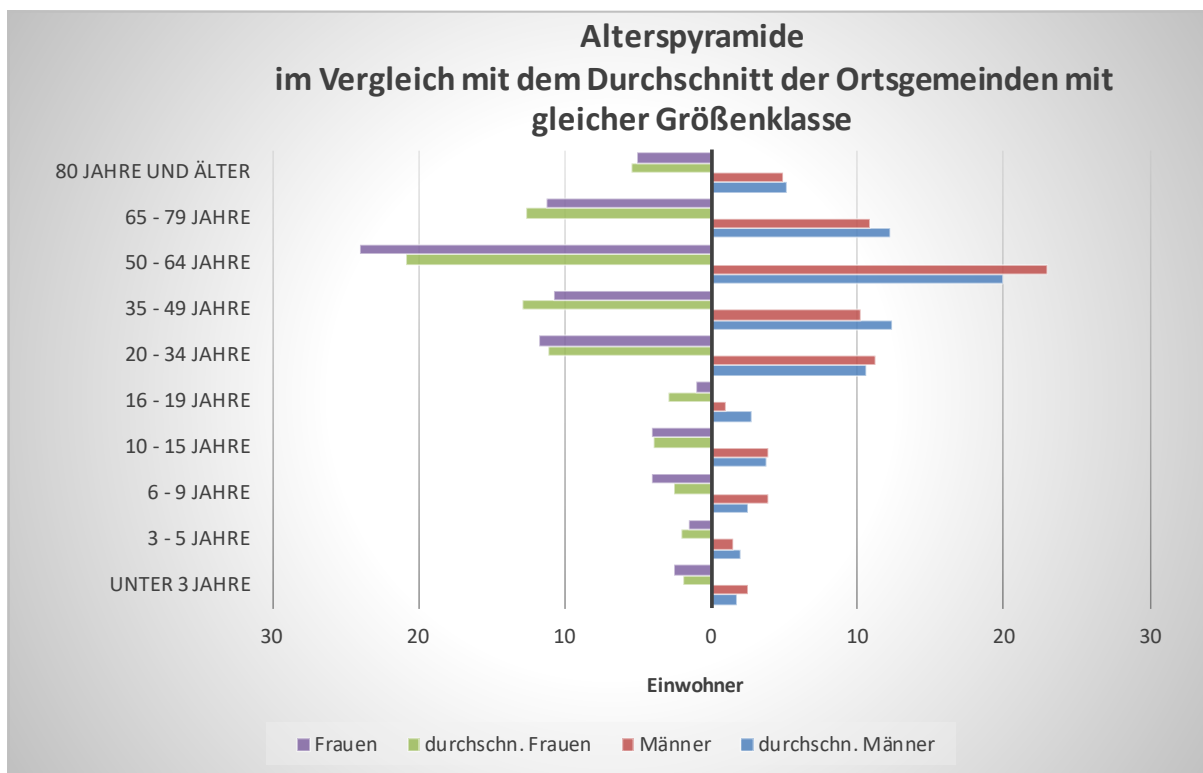
Die Belastungen des Ergebnishaushaltes, nicht nur durch die Veranschlagung von Rückstellungen und Abschreibungen, sondern auch durch die hohen Umlagebelastungen machen den geforderten Haushaltsausgleich unmöglich.

Trotz der geplanten und nötigen Unterhaltungsmaßnahmen am Dorfgemeinschaftshaus, Backhaus, Spielplatz und am Friedhof gelingt es der Ortsgemeinde Oberwies die geplanten Jahresfehlbeträge im Vergleich zu den Vorjahren zu reduzieren und auszugleichen..

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

Für den Haushalt 2023 wurden die einzelnen Haushaltsansätze auf deren Notwendigkeit und Höhe hin überprüft und entsprechend angepasst, so dass eine realistische Planung erfolgte. Ebenfalls hat der Gemeinderat die Anhebung der Hebesätze zum 01.01.2023 beschlossen. Diese Maßnahmen zeigen, dass die Ortsgemeinde bemüht ist, ihren Anteil an der Haushaltsverbesserung zu leisten.

7. Statistische Daten



Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

1.1. Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

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

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

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

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

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

b) Finanzhaushalt

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

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

c) Allgemeine Regelungen

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

1.2. Übertragbarkeit

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

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Oberwies 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 Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	73.159,91	79.500,00	86.050,00	87.150,00	91.100,00	93.600,00
	401100 Grundsteuer A	1.785,71	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	401200 Grundsteuer B	10.204,10	10.200,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	2.768,10	11.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	49.000,92	47.000,00	55.200,00	56.500,00	60.000,00	62.300,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.539,11	2.300,00	2.350,00	2.450,00	2.500,00	2.600,00
	403300 Hundesteuer	1.896,00	1.700,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	4.965,97	5.500,00	6.200,00	5.900,00	6.300,00	6.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	55.751,00	41.906,00	89.401,00	89.341,00	89.311,00	89.311,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	45.374,00	34.000,00	77.300,00	77.300,00	77.300,00	77.300,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1			5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	413200 vom Land	5.069,00	1.281,00	1.281,00	1.281,00	1.281,00	1.281,00
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		915,00				
	414900 von Sonstigen		400,00				
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4.920,00	4.920,00	4.930,00	4.870,00	4.840,00	4.840,00
	415900 Sonstige Sonderposten	388,00	390,00	390,00	390,00	390,00	390,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.620,90	10.310,00	11.010,00	10.310,00	10.310,00	10.310,00
	431300 Gebühren für die Bauüberwachung		35,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	431900 Sonstige		100,00				
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.066,65	2.400,00	4.200,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	288,25	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	436500 Jagdpacht		1.015,00				
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.991,00	4.990,00	4.990,00	4.990,00	4.990,00	4.990,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	50,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100,97	1.090,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
	441200 Mieten und Pachten	2.100,97	1.090,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	975,00				400,00	400,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund					400,00	
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	975,00					400,00
E7	Sonstige laufende Erträge	3.907,48	3.600,00	11.205,00	3.705,00	3.705,00	3.705,00
	461100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens- gegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlage- vermögens			7.500,00			
	462500 Konzessionsabgaben	3.776,67	3.600,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	462900 Sonstige	130,00					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	0,81		5,00	5,00	5,00	5,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	145.515,26	136.406,00	199.776,00	192.616,00	196.936,00	199.436,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.636,59	11.585,00	13.765,00	14.325,00	14.535,00	14.715,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	5.484,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	350,00			400,00	400,00	400,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.224,14	3.250,00	4.900,00	5.025,00	5.145,00	5.275,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		80,00	300,00	300,00	315,00	320,00
	502910 Sonstige - Vergütungen		80,00				
	503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	170,54	95,00	405,00	405,00	425,00	430,00
	504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	914,10	950,00	1.400,00	1.435,00	1.475,00	1.510,00
	504900 Sonstige	1.238,65	880,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
	506900 Personalnebenaufwendungen / Sonstige		20,00				
	506910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung		10,00				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	114,16	120,00	360,00	360,00	375,00	380,00
	517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	141,00	600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.947,40	16.285,00	18.075,00	16.975,00	16.075,00	15.930,00
	522001 Stromkosten	3.312,31	2.100,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	6.166,68	6.315,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	148,80	300,00	365,00	265,00	365,00	265,00
	522004 Heizung	2.863,78	2.050,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 47,02					
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400,00	1.600,00	500,00	500,00	500,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	912,21	650,00	530,00	530,00	530,00	530,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	569,71	600,00	1.500,00	1.500,00	500,00	500,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	814,14	1.700,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung		100,00				
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	224,80	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	143,42	70,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.687,13	750,00	520,00	520,00	520,00	520,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	330,57	850,00	450,00	550,00	550,00	505,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe						
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	- 179,13					
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		100,00				
E11	Abschreibungen	21.788,57	21.785,00	21.800,00	21.740,00	21.700,00	19.105,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.660,00					
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4,00					
	534900 mit sonstigen Gebäuden	5.962,00					
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	22,00					
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.932,00					
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	208,57					
	539900 Sonstige Abschreibungen		21.785,00	21.800,00	21.740,00	21.700,00	19.105,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	118.574,70	107.810,00	140.100,00	142.100,00	142.100,00	142.100,00
	541900 an Sonstige	589,86	810,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	254,96	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	57.052,00	57.000,00	68.800,00	69.800,00	69.800,00	69.800,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	60.677,88	48.000,00	68.700,00	69.700,00	69.700,00	69.700,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.483,83	2.378,00	2.352,00	2.352,00	2.352,00	2.352,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		50,00				
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	435,74	500,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	563100 Büromaterial	168,64	80,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	563210 Bücher	49,22	50,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	564100 Versicherungsbeiträge	5,48	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	597,43	535,00	710,00	710,00	710,00	710,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	153,61	150,00	165,00	165,00	165,00	165,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	159,32		170,00	170,00	170,00	170,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	341,93	400,00	345,00	345,00	345,00	345,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1,15	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	423,55	223,00	237,00	237,00	237,00	237,00
	568100 Grundsteuer	12,76	25,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	569200 Verfügungsmittel	5,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	569300 Repräsentationen	130,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	171.431,09	159.843,00	196.092,00	197.492,00	196.762,00	194.202,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.915,83	- 23.437,00	3.684,00	- 4.876,00	174,00	5.234,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	57,47	160,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	93,47	110,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 36,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.239,55	2.800,00	3.375,00	3.300,00	3.225,00	1.895,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände		700,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute						
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.188,53	2.075,00	2.030,00	1.955,00	1.880,00	550,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	19,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	579900 Sonstige	1.032,02		1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 3.182,08	- 2.640,00	- 2.925,00	- 2.850,00	- 2.775,00	- 1.445,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 29.097,91	- 26.077,00	759,00	- 7.726,00	- 2.601,00	3.789,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 29.097,91	- 26.077,00	759,00	- 7.726,00	- 2.601,00	3.789,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.159,69	- 13.477,00	4.899,00	3.914,00	9.029,00	12.824,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	45,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	45,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 17.114,69	- 13.277,00	5.099,00	4.114,00	9.229,00	13.024,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
	692511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.783,79	4.700,00	4.885,00	4.965,00	5.030,00	2.500,00
	792511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr						
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.416,22	2.460,00	2.600,00	2.640,00	2.675,00	110,00
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.292,25	1.305,00	1.325,00	1.340,00	1.350,00	1.365,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	709,99	725,00	745,00	765,00	785,00	800,00
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	365,33	210,00	215,00	220,00	220,00	225,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 4.783,79	- 4.700,00	- 4.885,00	- 4.965,00	- 5.030,00	- 2.500,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	21.898,48	17.977,00	- 214,00	851,00	- 4.199,00	- 10.524,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	17.114,69	13.277,00	- 5.099,00	- 4.114,00	- 9.229,00	- 13.024,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	17.114,69	13.277,00	- 5.099,00	- 4.114,00	- 9.229,00	- 13.024,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 21.943,48	- 18.177,00	14,00	- 1.051,00	3.999,00	10.324,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 **Allgemeine Verwaltung**

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11400	Zentrale Dienste	Funktionsaufgabe
3.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
4.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
5.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
6.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Freiwillige Aufgabe
7.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
8.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
9.	52300	Denkmalschutz und –pflege	Freiwillige Aufgabe
10.	53100	Elektrizitätsversorgung	Freiwillige Aufgabe
11.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
12.	54200	Kreisstraßen	Pflichtaufgabe
13.	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Pflichtaufgabe
14.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Freiwillige Aufgabe
15.	55400	Naturschutz und Landschaftspflege	Freiwillige Aufgabe
16.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
17.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
18.	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	Freiwillige Aufgabe
19.	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	Freiwillige Aufgabe
20.	57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen	Freiwillige Aufgabe
21.	57319	Sonstiges	Freiwillige Aufgabe
22.	57500	Tourismus	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.308,00	6.625,00	5.320,00	5.260,00	5.230,00	5.230,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.620,90	10.310,00	11.010,00	10.310,00	10.310,00	10.310,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100,97	1.090,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	975,00				400,00	400,00
E7	Sonstige laufende Erträge	3.907,48	3.600,00	11.205,00	3.705,00	3.705,00	3.705,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>21.912,35</i>	<i>21.625,00</i>	<i>29.645,00</i>	<i>21.385,00</i>	<i>21.755,00</i>	<i>21.755,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.636,59	11.585,00	13.765,00	14.325,00	14.535,00	14.715,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.947,40	16.285,00	18.075,00	16.975,00	16.075,00	15.930,00
E11	Abschreibungen	21.788,57	21.785,00	21.800,00	21.740,00	21.700,00	19.105,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	589,86	810,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.483,83	2.378,00	2.352,00	2.352,00	2.352,00	2.352,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>53.446,25</i>	<i>52.843,00</i>	<i>56.592,00</i>	<i>55.992,00</i>	<i>55.262,00</i>	<i>52.702,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 31.533,90</i>	<i>- 31.218,00</i>	<i>- 26.947,00</i>	<i>- 34.607,00</i>	<i>- 33.507,00</i>	<i>- 30.947,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	93,47	110,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.015,07		1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 921,60</i>	<i>110,00</i>	<i>- 620,00</i>	<i>- 620,00</i>	<i>- 620,00</i>	<i>- 620,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 32.455,50</i>	<i>- 31.108,00</i>	<i>- 27.567,00</i>	<i>- 35.227,00</i>	<i>- 34.127,00</i>	<i>- 31.567,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 32.455,50</u>	<u>- 31.108,00</u>	<u>- 27.567,00</u>	<u>- 35.227,00</u>	<u>- 34.127,00</u>	<u>- 31.567,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 19.649,89</i>	<i>- 18.508,00</i>	<i>- 23.427,00</i>	<i>- 23.587,00</i>	<i>- 22.497,00</i>	<i>- 22.532,00</i>
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	45,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 19.604,89</u>	<u>- 18.308,00</u>	<u>- 23.227,00</u>	<u>- 23.387,00</u>	<u>- 22.297,00</u>	<u>- 22.332,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 19.649,89	- 18.508,00	- 23.427,00	- 23.587,00	- 22.497,00	- 22.532,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung	2023

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E7 Sonstige laufende Erträge	130					
462900 Sonstige	130					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	130					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.913	7.040	6.460	6.460	6.460	6.460
501100 Aufwandsentschädigungen	5.484	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
504900 Sonstige	1.239	880	700	700	700	700
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	50	60	60	60	60	60
517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	141	600	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		220	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		220	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	438	350	620	620	620	620
563100 Büromaterial	144		100	100	100	100
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	159		170	170	170	170
** Haftpflichtversicherung						
569200 Verfügungsmittel	5	50	50	50	50	50
569300 Repräsentationen	130	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.352	7.610	7.180	7.180	7.180	7.180
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.222	- 7.610	- 7.180	- 7.180	- 7.180	- 7.180
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.222	- 7.610	- 7.180	- 7.180	- 7.180	- 7.180
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 7.222	- 7.610	- 7.180	- 7.180	- 7.180	- 7.180
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.016	- 7.010	- 6.980	- 6.980	- 6.980	- 6.980
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 7.016	- 7.010	- 6.980	- 6.980	- 6.980	- 6.980

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1140	Zentrale Dienste	2023

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		20				
431900 Sonstige		20				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		20				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50				
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	144	395	235	235	235	235
563100 Büromaterial	25	80	50	50	50	50
563210 Bücher	49	50	40	40	40	40
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	- 73	120				
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	144	145	145	145	145	145
** Mitgliedsbeitrag GStB						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	144	445	235	235	235	235
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 144	- 425	- 235	- 235	- 235	- 235
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 144	- 425	- 235	- 235	- 235	- 235
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 144	- 425	- 235	- 235	- 235	- 235
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 284	- 375	- 235	- 235	- 235	- 235
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 284	- 375	- 235	- 235	- 235	- 235

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2023

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	86	90	90	90	90	90
441200 Mieten und Pachten	86	90	90	90	90	90
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	86	90	90	90	90	90
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192	185	180	180	180	180
522001 Stromkosten	1					
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** Pumpstation	130	135	130	130	130	130
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 29					
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	90	50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13	15	20	20	20	20
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** LWK-Beitrag	3		5	5	5	5
568100 Grundsteuer	10	15	15	15	15	15
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	205	200	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 120	- 110	- 110	- 110	- 110	- 110
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 120	- 110	- 110	- 110	- 110	- 110
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 120	- 110	- 110	- 110	- 110	- 110
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 123	- 110	- 110	- 110	- 110	- 110
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 123	- 110	- 110	- 110	- 110	- 110

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1210	Statistik und Wahlen	2023

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen

Art der Aufgabe :	
Produktart :	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1210 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	975				400	400
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund					400	
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	975					400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	975				400	400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	350			400	400	400
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	350			400	400	400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166			100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	166			100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	516			500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	459			- 500	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	459			- 500	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	459			- 500	- 100	- 100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	459			- 500	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	459			- 500	- 100	- 100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		400				
414900 von Sonstigen		400				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		400				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212	200	250	250	250	250
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	47	50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	165	150	200	200	200	200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	590	800	600	600	600	600
541900 an Sonstige	590	800	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	802	1.000	850	850	850	850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 802	- 600	- 850	- 850	- 850	- 850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 802	- 600	- 850	- 850	- 850	- 850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 802	- 600	- 850	- 850	- 850	- 850
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 687	- 600	- 850	- 850	- 850	- 850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 687	- 600	- 850	- 850	- 850	- 850

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19	20	20	20	20	20
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	19	20	20	20	20	20
** Mitgliedsbeitrag Sozialstation						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19	20	20	20	20	20
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19	- 20	- 20	- 20	- 20	- 20
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19	- 20	- 20	- 20	- 20	- 20
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 19	- 20	- 20	- 20	- 20	- 20
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19	- 20	- 20	- 20	- 20	- 20
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 19	- 20	- 20	- 20	- 20	- 20

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	88	90	90	30		
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	88	90	90	30		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	88	90	90	30		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	896	285	1.450	1.480	1.525	1.570
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	650	195	900	925	945	970
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		5	100	100	105	110
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	49	20	100	100	105	110
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	185	60	250	255	265	270
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	13	5	100	100	105	110
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	513	520	150	150	150	150
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** Rep. Spielplatz	275	300	100	100	100	100
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Spielplatzkontrolle		70	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	238	150				
E11 Abschreibungen	87	85	90	30		
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	87					
539900 Sonstige Abschreibungen		85	90	30		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>541900 an Sonstige</i>		10 10				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.497	900	1.690	1.660	1.675	1.720
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.409	- 810	- 1.600	- 1.630	- 1.675	- 1.720
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.409	- 810	- 1.600	- 1.630	- 1.675	- 1.720
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.409</u>	<u>- 810</u>	<u>- 1.600</u>	<u>- 1.630</u>	<u>- 1.675</u>	<u>- 1.720</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.410	- 815	- 1.600	- 1.630	- 1.675	- 1.720
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.410</u>	<u>- 815</u>	<u>- 1.600</u>	<u>- 1.630</u>	<u>- 1.675</u>	<u>- 1.720</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige <i>415100 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	4 4	5 5	5 5	5 5	5 5	5 5
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>431300 Gebühren für die Bauüberwachung</i>		35 35	50 50	50 50	50 50	50 50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4	40	55	55	55	55
E11 Abschreibungen <i>533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	4 4	5	5	5	5	5
<i>539900 Sonstige Abschreibungen</i>		5	5	5	5	5
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen</i>		50 50				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4	55	5	5	5	5

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 15	50	50	50	50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 15	50	50	50	50
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 15	50	50	50	50
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 15	50	50	50	50
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 15	50	50	50	50

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5230	Denkmalschutz und -pflege	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5230 Denkmalschutz und -pflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5230 Denkmalschutz und -pflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5310	Elektrizitätsversorgung	2023

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5310 Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen	2023

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	952	950	955	955	955	955
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	952	950	955	955	955	955
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.216	5.215	5.215	5.215	5.215	5.215
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225	225	225	225	225	225
** Stellplatzmiete Altglascontainer						
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.991	4.990	4.990	4.990	4.990	4.990
E7 Sonstige laufende Erträge	3.777	3.600	11.200	3.700	3.700	3.700
461100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens			7.500			
462500 Konzessionsabgaben	3.777	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.945	9.765	17.370	9.870	9.870	9.870
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	609	260	910	930	955	980
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	443	155	640	655	670	690
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		5	20	20	20	20
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	32	15	50	50	55	55
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	125	65	180	185	190	195
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
506910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung		10				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	9	10	20	20	20	20
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.330	6.900	6.100	6.100	6.100	6.100
522001 Stromkosten	1.818	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	4.301	4.300	3.900	3.900	3.900	3.900
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 18					
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	814	500	250	250	250	250
** Teilweise Erneuerung Teerdecke						
523500 Fahrzeugunterhaltung		100				
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	225	100	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.190	150	150	150	150	150
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		250	100	100	100	100
** Streusalz, Mischgut						
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe						
** Oberflächenentwässerung - vorher auf 522002						
E11 Abschreibungen	15.606	15.605	15.605	15.605	15.600	13.005
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.660					
534900 mit sonstigen Gebäuden	4					
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	10					
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.932					
539900 Sonstige Abschreibungen		15.605	15.605	15.605	15.600	13.005
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	405	250	285	285	285	285
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	227	100	100	100	100	100
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	154	150	165	165	165	165

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	24		20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.950	23.015	22.900	22.920	22.940	20.370
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.006	- 13.250	- 5.530	- 13.050	- 13.070	- 10.500
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	93	110	400	400	400	400
472000 <i>Zinsen aus Stundungen und Verrentungen</i>	93	110	400	400	400	400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	93	110	400	400	400	400
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.912	- 13.140	- 5.130	- 12.650	- 12.670	- 10.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 14.912</u>	<u>- 13.140</u>	<u>- 5.130</u>	<u>- 12.650</u>	<u>- 12.670</u>	<u>- 10.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.903	- 3.485	- 2.970	- 2.990	- 3.015	- 3.040
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.903</u>	<u>- 3.485</u>	<u>- 2.970</u>	<u>- 2.990</u>	<u>- 3.015</u>	<u>- 3.040</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5420	Kreisstraßen	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	542	Kreisstraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5420 Kreisstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	5	5	5	5	5	5
535100 <i>Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen</i>	5					
539900 <i>Sonstige Abschreibungen</i>		5	5	5	5	5
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5	5	5	5	5	5
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5420 Kreisstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	932	210	1.790	1.830	1.880	1.920
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	681	140	1.200	1.230	1.260	1.290
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		5	75	75	80	80
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	45	15	115	115	120	120
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	193	45	325	335	340	350
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	14	5	75	75	80	80
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	669	310	400	400	400	400
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	547	200	280	280	280	280
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	122	100	120	120	120	120
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		10				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8		15	15	15	15
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	8		15	15	15	15
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	1.610	520	2.205	2.245	2.295	2.335
E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 1.610	- 520	- 2.205	- 2.245	- 2.295	- 2.335
E19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>						
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	- 1.610	- 520	- 2.205	- 2.245	- 2.295	- 2.335

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.610	- 520	- 2.205	- 2.245	- 2.295	- 2.335
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.610	- 520	- 2.205	- 2.245	- 2.295	- 2.335
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.610	- 520	- 2.205	- 2.245	- 2.295	- 2.335

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Grundzahlen:

01	Aufwand für den Friedhof	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für den Friedhof	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	338	725	645	645	645	645
431900 Sonstige		80				
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		100	100	100	100	100
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	288	500	500	500	500	500
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	50	45	45	45	45	45
E7 Sonstige laufende Erträge	1		5	5	5	5
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	1		5	5	5	5

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	339	725	650	650	650	650
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.128	3.200	1.365	1.395	1.435	1.465
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	848	2.420	960	985	1.010	1.035
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		55	30	30	30	30
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	22	10	75	75	80	80
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	241	680	270	275	285	290
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
506900 Personalhebenaufwendungen / Sonstige		10				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	17	25	30	30	30	30
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	670	1.250	2.315	1.215	1.215	1.215
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	468	480	450	450	450	450
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	149	100	165	165	165	165
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Hecke am Friedhof 2023, Innenzaunanlage 2024		400	1.600	500	500	500
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	53					
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		120				
E11 Abschreibungen	266	265	270	270	265	265
534900 mit sonstigen Gebäuden	259					
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	7					
539900 Sonstige Abschreibungen		265	270	270	265	265
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	418	476	160	160	160	160
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	208	400	50	50	50	50
564100 Versicherungsbeiträge	5	10	10	10	10	10
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallversicherung		60	90	90	90	90
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräber	205	6	10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.482	5.191	4.110	3.040	3.075	3.105
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.143	- 4.466	- 3.460	- 2.390	- 2.425	- 2.455
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.143	- 4.466	- 3.460	- 2.390	- 2.425	- 2.455
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.143	- 4.466	- 3.460	- 2.390	- 2.425	- 2.455
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.927	- 3.736	- 3.240	- 2.170	- 2.210	- 2.240
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	45	200	200	200	200	200
682700 Grabnutzungsentgelte	45	200	200	200	200	200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45	200	200	200	200	200
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45	200	200	200	200	200
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.882	- 3.536	- 3.040	- 1.970	- 2.010	- 2.040

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand für den Friedhof [EUR]	2.482,14	5.191,00	4.110,00	3.040,00	3.075,00	3.105,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	145	145	148	148	148	148
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	339,06	725,00	650,00	650,00	650,00	650,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	17,12	35,80	27,77	20,54	20,78	20,98
02 Ertrag je Einwohner	2,34	5,00	4,39	4,39	4,39	4,39

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5540 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16					
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	16					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 16					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 16					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2023

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
441200 Mieten und Pachten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 179	200					
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		100					
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	- 179						
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		100					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	388	235	235	235	235	235	235
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	383	220	220	220	220	220	220
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1	5	5	5	5	5	5
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1		5	5	5	5	5
568100 Grundsteuer	3	10	5	5	5	5	5
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	209	435	235	235	235	235	235
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	791	565	765	765	765	765	765
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	791	565	765	765	765	765	765
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	791	565	765	765	765	765	765
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	759	565	765	765	765	765	765
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	759	565	765	765	765	765	765

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2023

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		915				
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		915				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.000	1.915	1.000	1.000	1.000	1.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		80				
502910 Sonstige - Vergütungen		80				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.100	200	200	200	200
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		1.100	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.180	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.000	735	800	800	800	800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.000	735	800	800	800	800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.000	735	800	800	800	800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.000	735	800	800	800	800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.000	735	800	800	800	800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2023

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

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:		
Grundzahlen:		
01	Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57319 Sonstiges:		
Grundzahlen:		
01	Aufwand für die Einrichtung	
02	Einwohner der Gemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.264	4.265	4.270	4.270	4.270	4.270
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.876	3.875	3.880	3.880	3.880	3.880
	415900 Sonstige Sonderposten	388	390	390	390	390	390
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.067	2.300	4.100	3.400	3.400	3.400
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.067	2.200	4.000	3.300	3.300	3.300
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		100	100	100	100	100
	** Benutzung Backhaus						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.331	6.565	8.370	7.670	7.670	7.670
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	808	510	1.790	1.830	1.880	1.920
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	602	340	1.200	1.230	1.260	1.290
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		10	75	75	80	80
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	23	35	65	65	65	65
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	171	100	375	385	395	405
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
	506900 Personalnebenaufwendungen/ Sonstige		10				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	12	15	75	75	80	80
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.358	5.350	8.380	8.280	7.380	7.235
	522001 Stromkosten	1.493	600	1.450	1.450	1.450	1.450
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.268	1.400	1.270	1.270	1.270	1.270

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll) ** u. a. Schornsteinfeger		200	200	100	200	100
522004 Heizung ** Schornsteinfeger	58	50	60	60	60	60
522004 Heizung	2.806	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		100	100	100	100	100
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 3.000 Euro - Fensteranstrich DGH	570	600	1.500	1.500	500	500
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Lamellenschallfenster Backhaus						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	74					
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	90	200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	50	50	50	5
E11 Abschreibungen	5.821	5.820	5.825	5.825	5.825	5.825
534900 mit sonstigen Gebäuden	5.699					
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	122					
539900 Sonstige Abschreibungen		5.820	5.825	5.825	5.825	5.825
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	597	535	710	710	710	710
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	513	450	595	595	595	595
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Backhaus	84	85	115	115	115	115
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.585	12.215	16.705	16.645	15.795	15.690
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.254	- 5.650	- 8.335	- 8.975	- 8.125	- 8.020
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.254	- 5.650	- 8.335	- 8.975	- 8.125	- 8.020
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 6.254	- 5.650	- 8.335	- 8.975	- 8.125	- 8.020
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.838	- 4.085	- 6.780	- 7.420	- 6.570	- 6.465
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 4.838	- 4.085	- 6.780	- 7.420	- 6.570	- 6.465

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	12.959,72	11.530,00	16.010,00	15.950,00	15.100,00	14.995,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	145	145	148	148	148	148
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	7.315,65	6.450,00	8.255,00	7.555,00	7.555,00	7.555,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu						
Auswertung Grund- und Kennzahlen zu 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:						
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	89,38	79,52	108,18	107,77	102,03	101,32
02 Ertrag je Einwohner	50,45	44,48	55,78	51,05	51,05	51,05
Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 57319 Sonstiges:						
Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	145	145	148	148	148	148
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5750	Tourismusförderung	2023

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	52	52	52	52	52	52
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** TBEN e.V.	52	52	52	52	52	52
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	52	52	52	52	52	52
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Tourismusförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt: 2
Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	73.159,91	79.500,00	86.050,00	87.150,00	91.100,00	93.600,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.443,00	35.281,00	84.081,00	84.081,00	84.081,00	84.081,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>123.602,91</i>	<i>114.781,00</i>	<i>170.131,00</i>	<i>171.231,00</i>	<i>175.181,00</i>	<i>177.681,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	117.984,84	107.000,00	139.500,00	141.500,00	141.500,00	141.500,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>117.984,84</i>	<i>107.000,00</i>	<i>139.500,00</i>	<i>141.500,00</i>	<i>141.500,00</i>	<i>141.500,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>5.618,07</i>	<i>7.781,00</i>	<i>30.631,00</i>	<i>29.731,00</i>	<i>33.681,00</i>	<i>36.181,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 36,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.224,48	2.800,00	2.355,00	2.280,00	2.205,00	875,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 2.260,48</i>	<i>- 2.750,00</i>	<i>- 2.305,00</i>	<i>- 2.230,00</i>	<i>- 2.155,00</i>	<i>- 825,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>3.357,59</i>	<i>5.031,00</i>	<i>28.326,00</i>	<i>27.501,00</i>	<i>31.526,00</i>	<i>35.356,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>3.357,59</u>	<u>5.031,00</u>	<u>28.326,00</u>	<u>27.501,00</u>	<u>31.526,00</u>	<u>35.356,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>2.490,20</i>	<i>5.031,00</i>	<i>28.326,00</i>	<i>27.501,00</i>	<i>31.526,00</i>	<i>35.356,00</i>
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>2.490,20</u>	<u>5.031,00</u>	<u>28.326,00</u>	<u>27.501,00</u>	<u>31.526,00</u>	<u>35.356,00</u>
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.783,79	4.700,00	4.885,00	4.965,00	5.030,00	2.500,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 4.783,79</i>	<i>- 4.700,00</i>	<i>- 4.885,00</i>	<i>- 4.965,00</i>	<i>- 5.030,00</i>	<i>- 2.500,00</i>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	21.898,48	17.977,00	- 214,00	851,00	- 4.199,00	- 10.524,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>17.114,69</u>	<u>13.277,00</u>	<u>- 5.099,00</u>	<u>- 4.114,00</u>	<u>- 9.229,00</u>	<u>- 13.024,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>17.114,69</u>	<u>13.277,00</u>	<u>- 5.099,00</u>	<u>- 4.114,00</u>	<u>- 9.229,00</u>	<u>- 13.024,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.293,59	331,00	23.441,00	22.536,00	26.496,00	32.856,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	2023

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

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:		
Grundzahlen:		
01	Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	73.160	79.500	86.050	87.150	91.100	93.600
	401100 Grundsteuer A	1.786	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	401200 Grundsteuer B	10.204	10.200	12.400	12.400	12.400	12.400
	401310 Gewerbesteuer -	2.768	11.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr						
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	49.001	47.000	55.200	56.500	60.000	62.300
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.539	2.300	2.350	2.450	2.500	2.600
	403300 Hundesteuer	1.896	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	4.966	5.500	6.200	5.900	6.300	6.400
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.443	35.281	84.081	84.081	84.081	84.081
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	45.374	34.000	77.300	77.300	77.300	77.300
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1			5.500	5.500	5.500	5.500
	413200 vom Land	5.069	1.281	1.281	1.281	1.281	1.281
	** jährliche Zuweisung KEF-RP						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	123.603	114.781	170.131	171.231	175.181	177.681
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	117.985	107.000	139.500	141.500	141.500	141.500
	543100 Gewerbesteuerumlage	255	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	57.052	57.000	68.800	69.800	69.800	69.800
	** 45,00%						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 34,5 % + 10,39 % Sonderumlage	60.678	48.000	68.700	69.700	69.700	69.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	117.985	107.000	139.500	141.500	141.500	141.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.618	7.781	30.631	29.731	33.681	36.181
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.618	7.781	30.631	29.731	33.681	36.181
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	5.618	7.781	30.631	29.731	33.681	36.181
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.995	7.781	30.631	29.731	33.681	36.181
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	4.995	7.781	30.631	29.731	33.681	36.181

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	123.602,91	114.781,00	170.131,00	171.231,00	175.181,00	177.681,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	145	145	148	148	148	148
03 Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	117.984,84	107.000,00	139.500,00	141.500,00	141.500,00	141.500,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Ertrag je Einwohner	852,43	791,59	1.149,53	1.156,97	1.183,66	1.200,55
02 Aufwand je Einwohner	813,69	737,93	942,57	956,08	956,08	956,08

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 36	50	50	50	50	50
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 36	50	50	50	50	50
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.224	2.800	2.355	2.280	2.205	875
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände		700	300	300	300	300
** Verzinsung liquide Mittel Einheitskasse						
575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute						
** Zinsen für noch aufzunehmende Kredite						
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.189	2.075	2.030	1.955	1.880	550
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	19	25	25	25	25	25
579900 Sonstige	17					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.260	- 2.750	- 2.305	- 2.230	- 2.155	- 825
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.260	- 2.750	- 2.305	- 2.230	- 2.155	- 825
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.260	- 2.750	- 2.305	- 2.230	- 2.155	- 825
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.505	- 2.750	- 2.305	- 2.230	- 2.155	- 825
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.505	- 2.750	- 2.305	- 2.230	- 2.155	- 825
92. Saldo						
93. Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	36.112	17.977		851		
692511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr						
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	21.898	17.977		851		
699300 Ungeklärte Zahlungseingänge	14.214					
94. Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	18.998	4.700	5.099	4.965	9.229	13.024
792511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr						
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.416	2.460	2.600	2.640	2.675	110
792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.292	1.305	1.325	1.340	1.350	1.365
792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	710	725	745	765	785	800
792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	365	210	215	220	220	225

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)			214		4.199	10.524
799300 Ungeklärte Zahlungseingänge	14.214					
95. Saldo	17.115	13.277	- 5.099	- 4.114	- 9.229	- 13.024

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

20 Oberwies

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:							
Saldo Gesamt:							

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2023 Hauptplan

11.07.2023
15:07:31

20 Oberwies

Teilhaushalt Leistung														
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
1 Teilhaushalt 1														
36610 Einrichtungen der Jugendarbeit														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,009	0,009	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,090	0,090	0,010	0,010	0,010	0,010	
54100 Gemeindestraßen														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,002	0,002	0,000	0,000	0,000	0,000	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,010	0,010	0,008	0,008	0,008	0,008	
55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,000	0,000	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,007	0,007	0,000	0,000	0,000	0,000	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,000	0,000	0,010	0,010	0,010	0,010	
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,005	0,005	0,000	0,000	0,000	0,000	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,000	0,000	0,012	0,012	0,012	0,012	
57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,000	0,000	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,007	0,007	0,000	0,000	0,000	0,000	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter in	EG 2				0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	
Gesamt:								0,140	0,140	0,080	0,080	0,080	0,080	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

20 Oberwies

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 17.159,00	- 13.477,00	4.899,00	3.914,00	9.029,00	12.824,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	4.783,00	4.700,00	4.885,00	4.965,00	5.030,00	2.500,00
3	Zwischensumme	- 21.942,00	- 18.177,00	14,00	- 1.051,00	3.999,00	10.324,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	- 21.942,00	- 18.177,00	14,00	- 1.051,00	3.999,00	10.324,00

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2023:	241.956,00
Jahr 2024:	242.807,00
Jahr 2025:	238.607,00
Jahr 2026:	228.084,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2023

20 Oberwies

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

***Kommunaler
Entschuldungsfonds
Rheinland-Pfalz (KEF-RP)***

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

Laufzeit 15 Jahre
mit der Möglichkeit, beim
einem Beitritt zum
1.1.2013 nur 14 Jahre
oder bei einem Beitritt
zum 1.1.2014 nur 13
Jahre der Laufzeit in
Anspruch zu nehmen.

Beitritt zum 1.1.2013
mit Nachholung
der Beträge
aus 2012

Beitritt zum 1.1.2014
mit Nachholung
der Beträge
aus 2012
und 2013

1. Ermittlung der Gesamt- und der Jahresleistung

Dem KEF-RP fließen 15 Jahre lang jährlich 85 Mio. € jeweils vom Land, aus dem kommunalen
Finanzausgleich und von den KEF-Teilnehmern zu.
Pro Jahr ergeben sich 255 Mio. €; über 15 Jahre ergeben sich 3.825.000.000 Euro.

Bezogen auf den Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten
gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009 in Höhe von landesweit 4.887.662.084 Euro ergibt
sich für die Summe der Teilnahmebeträge folgender Anteil (in v. H.):
 $3.825.000.000 / 4.887.662.084 \times 100 =$

78,26 78,26 78,26

Berechnung für die Gebietskörperschaft: Oberwies

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der
Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009

36.842 36.842 36.842

Gesamtleistung (= 78,26 v. H. des Standes zum 31.12.2009)

28.833 28.833 28.833

Jahresleistung (1/15 der Gesamtleistung)

1.922 2.059 2.218

- 1/3 vom Land

641 686 739

- 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich

641 686 739

- 1/3 Konsolidierungsbeitrag des Teilnehmers

641 686 739

2. Mindest-Nettotilgung

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren
und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durch-
schnittliche Tilgungsanteil beträgt 76,46 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und im
Interesse des Schuldenabbaus auf
80 v. H. vom Teilnahmebetrag aufgerundet.

23.066 23.066 23.066

jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto)

1.538 1.648 1.774

3. Zinsbetrag

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren
und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durch-
schnittliche Zinsanteil beträgt 23,54 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und zugunsten
des Schuldenabbaus auf
20 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet.

5.767 5.767 5.767

jährlicher Zinsbetrag

384 412 444

4. Zusammenfassung

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der
Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009

36.842 36.842 36.842

Tilgungsbetrag über 15 Jahre

23.066 23.066 23.066

nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.

62,61 62,61 62,61

rechnerische Restschuld am 31.12.2026

13.776 13.776 13.776

verminderter Tilgungsbetrag über 14 Jahre

21.528

nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.

58,43

erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026

15.314

verminderter Tilgungsbetrag über 13 Jahre

19.991

nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.

54,26

erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026

16.851

Konsolidierungsmaßnahmen im Rahmen des Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)*

Nachweis zum 31.12.2023; Berechnung s.h. Anlage 1

Ortsgemeinde Oberwies

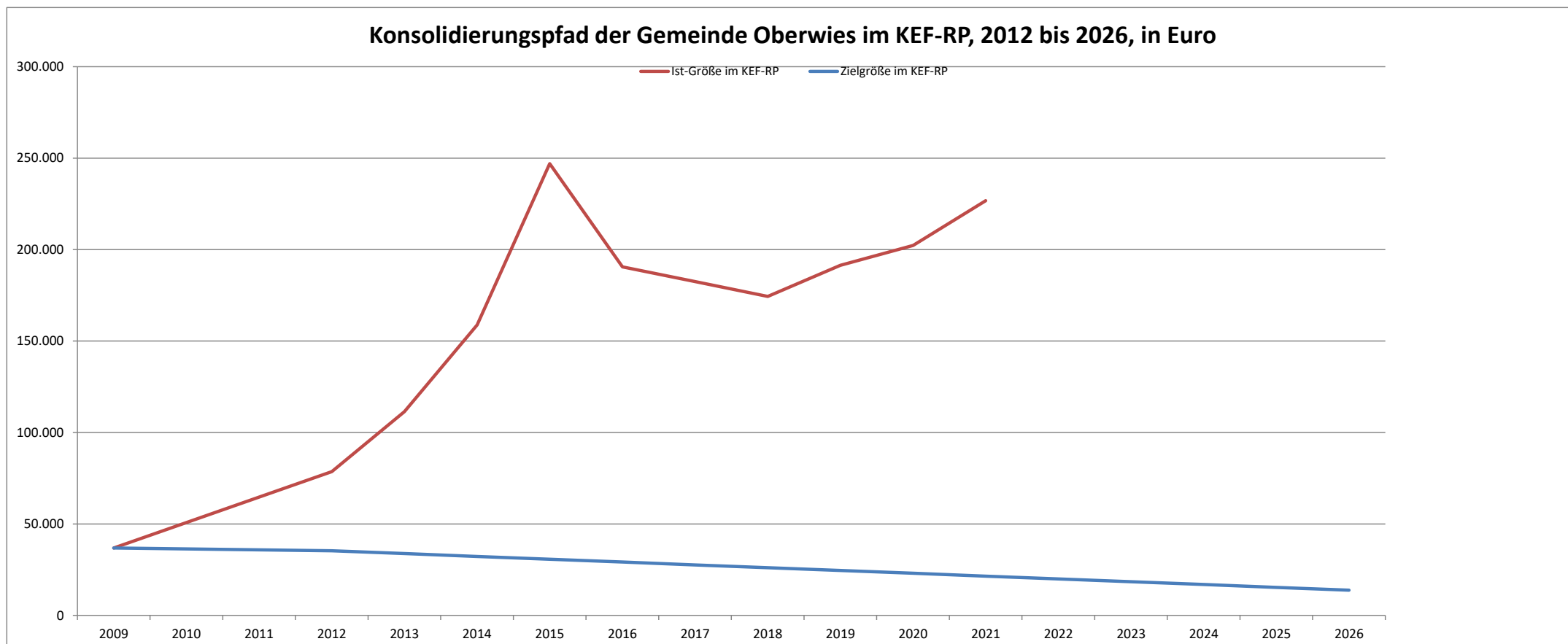
Nr.	Buchungsstelle	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Rechnungs- ergebnis 2011	Haushalts- ansatz 2023	geplanter Konsoli- dierungs- anteil 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	tatsächlicher Konsolidierungs- anteil 2023
1.	61100	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 338% auf 465 %	7.766,81 €	12.400,00 €	734,00 €		
2.	61100	Hundesteuer	Steuererhöhung f.d. 1. Hund von 48 € auf 70 €**	1.148,53 €	1.900,00 €	144,00 €		
SUMME			Erhöhung der Einzahlungen			878,00 €		- €
3.	1140.70291; 1142.70291; 3661.70291; 5410.70291; 55100.70291; 553.70291; 554.70291; 5559.70291; 57312. + 57319.70291;	Personalausgaben (Vergütungen)	Beschränkung der Beschäftigungszeiten für Aushilfen von derzeit rd. 520 Std. auf 420 Std.					
				6.576,89 €	7.365,00 €	1.510,00 €		
SUMME			Reduzierung der Ausgaben			1.510,00 €		- €
			Konsolidierungsanteil gesamt:			2.388,00 €		- €

* Grundlage bildet § 3 (1) des Konsolidierungsvertrages vom 25.05.2012, dem nach beträgt die Gesamtsumme des Konsolidierungsbeitrages 2.388€; (Anhebung der Grundsteuer B von 338 v.H. auf 465 v.H. = 734 €; Hundesteuer = 144 € u. Einsparungen bei den Vergütungen für Aushilfsbeschäftigte = 1.510 €).

Der nach § 2 (2) zu erbringende Konsolidierungsanteil ist ermittelt auf 641€.

** 23 Hunde a`12,- € = 656,- €

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	36.842	35.304	33.767	32.229	30.691	29.153	27.616	26.078	24.540	23.002	21.465	19.927	18.389	16.851	15.314	13.776
Ist-Größe	36.842	78.612	111.340	158.849	246.988	190.550	182.477	174.413	191.358	202.294	226.771					



Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	630.534,85	608.746,92
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	186.545,08	180.885,08
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	178.640,00	172.980,00
	013000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	178.640,00	172.980,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.905,08	7.905,08
	019000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.905,08	7.905,08
1.2.	Sachanlagen	443.989,77	427.861,84
1.2.1.	Wald, Forsten	38.031,99	38.031,99
	021100 Mischwald	31.638,39	31.638,39
	021200 Laubwald	941,43	941,43
	021300 Nadelwald	3.359,66	3.359,66
	021400 Gehölz	2.092,31	2.092,31
	021900 Sonstige	0,20	0,20
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.814,34	7.810,34
	022900 Sonstige	30,21	30,21
	023100 Ackerland	772,52	772,52
	023400 Weideland	14,38	14,38
	023900 Sonstige	117,49	117,49
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	6.848,90	6.844,90
	026100 Flüsse und Bäche	28,77	28,77
	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke	2,07	2,07
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	245.216,71	239.254,71
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	233.267,98	227.618,98
	039200 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	10.178,17	9.919,17
	039300 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	20,00	16,00
	039990 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	1.750,56	1.700,56
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	151.612,14	141.658,78
	041400 ingenieurtechnische Anlagen	622,00	605,00
	041500 Stützbauwerke	167,00	162,00
	048100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8,48	8,48
	048240 Straßen - Gemeindestraßen	149.962,66	140.030,66
	048250 Straßen - Gehwege	5,12	5,12

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	048260 Straßen - Straßenbegleitgrün	32,48	32,48
	048310 Wege - Fußwege	5,65	5,65
	048350 Wege - Rad- und Wirtschaftswege	807,75	808,39
	049600 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00	1,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.314,59	1.106,02
	082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.314,59	1.106,02
2.	Umlaufvermögen	2.129,55	3.764,16
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.129,55	3.764,16
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.912,28	3.762,18
	153420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	- 20,17	
	153490 gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	425,09	1.638,83
	153500 Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich	134,88	0,99
	153590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	107,99	109,91
	155430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	195,00	130,00
	155490 gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	89,75	1.388,80
	155590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	199,89	143,76
	155900 gegen Sonstige z. B. Vereine, Kirchen		59,35
	364900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	779,85	290,54
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	217,27	1,98
	353100 gegenüber Eigenbetrieben	217,27	1,98
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	44.026,73	73.124,00
	Summe Aktiv	676.691,13	685.635,08

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
Passivseite			
1.	Eigenkapital		
1.1.	Kapitalrücklage	- 23.097,48	- 44.026,09
201000	Kapitalrücklage	- 23.097,48	- 44.026,09
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 20.929,25	- 29.097,91
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	- 20.929,25	- 29.097,91
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	44.026,73	73.124,00
2.	Sonderposten	304.201,00	293.896,19
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	287.769,00	277.858,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	179.929,00	175.009,00
231420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	179.378,00	174.550,00
231490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	5,00	5,00
231590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	546,00	454,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	107.840,00	102.849,00
232590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	107.840,00	102.849,00
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.321,00	1.315,19
236000	Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	1.321,00	1.271,00
236200	Grabnutzungsentgelte neu		44,19
2.7.	sonstige Sonderposten	15.111,00	14.723,00
239900	Sonstige	15.111,00	14.723,00
3.	Rückstellungen	18.014,00	18.155,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.014,00	18.155,00
243100	für Beschäftigte	18.014,00	18.155,00
4.	Verbindlichkeiten	354.465,56	373.583,89
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	146.000,17	141.305,05
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	146.000,17	141.305,05
315231	Naspa 6928020145	100.577,80	98.151,70
315232	Naspa 6926313062	21.381,26	20.089,01
315233	Naspa 6926486629	13.683,17	12.973,18
315234	Naspa 6927024924	7.895,36	7.691,42
315235	Naspa 6927270121	2.462,58	2.399,74

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	967,34	2.158,24
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	967,34	2.054,31
	355900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		103,93
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	207.597,06	230.120,60
	354500 gegenüber Anstalten	217,45	
	354900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	172,56	
	374310 Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto	202.294,39	224.192,87
	374810 gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - laufendes Verrechnungskonto	4.912,66	5.927,73
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	- 99,01	
	376100 gegenüber privaten Unternehmen	- 99,01	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	10,57	
	399100 RAP	10,57	
	Summe Passiv	676.691,13	685.635,08