

ORTSGEMEINDE MISSELBERG



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

Inhaltsverzeichnis

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

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Misselberg

für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 (Doppelhaushalt)

vom XX.XX.XXX

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 02.03.2017, (GVBl. S. 21), folgende Haushaltssatzung beschlossen, die aufgrund der Verfügung der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises in Bad Ems als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.XXXX hiermit öffentlich bekannt gemacht wird. Die Haushaltssatzung enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

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

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

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

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

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

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

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

Gewerbsteuer

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

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

	2023	2024
• für den ersten Hund	36,00 EUR	36,00 EUR
• für den zweiten Hund	46,00 EUR	46,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	70,00 EUR	70,00 EUR
• für den ersten gefährlichen Hund	260,00 EUR	260,00 EUR
• für den zweiten gefährlichen Hund	360,00 EUR	360,00 EUR
• für jeden weiteren gefährlichen Hund	500,00 EUR	500,00 EUR

§ 5 Gebühren und Beiträge

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

§ 6 Eigenkapital

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

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

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

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

Thomas Schulz
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

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

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

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

Bad Ems, den
Verbandsgemeindeverwaltung

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister der
Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Dienstsiegel

Haushaltsplan 2023/2024

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

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

Gliederung des Vorberichts

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

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

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

1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge

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

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2020	23.721	271.397
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2021	19.267	290.484
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2022	-6.918	283.566
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2023	-13.257	270.309
5	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	-6.852	263.457
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2025	-4.102	259.355
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2026	-1.787	257.568

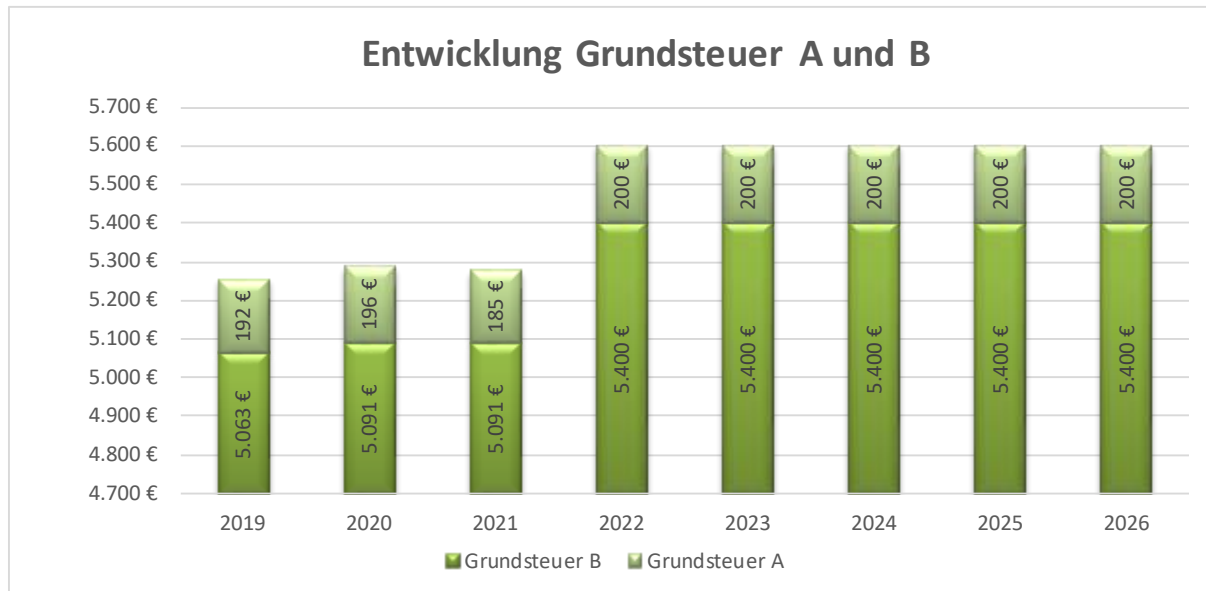
2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2023

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

Entwicklung der Grundsteuer A und B

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



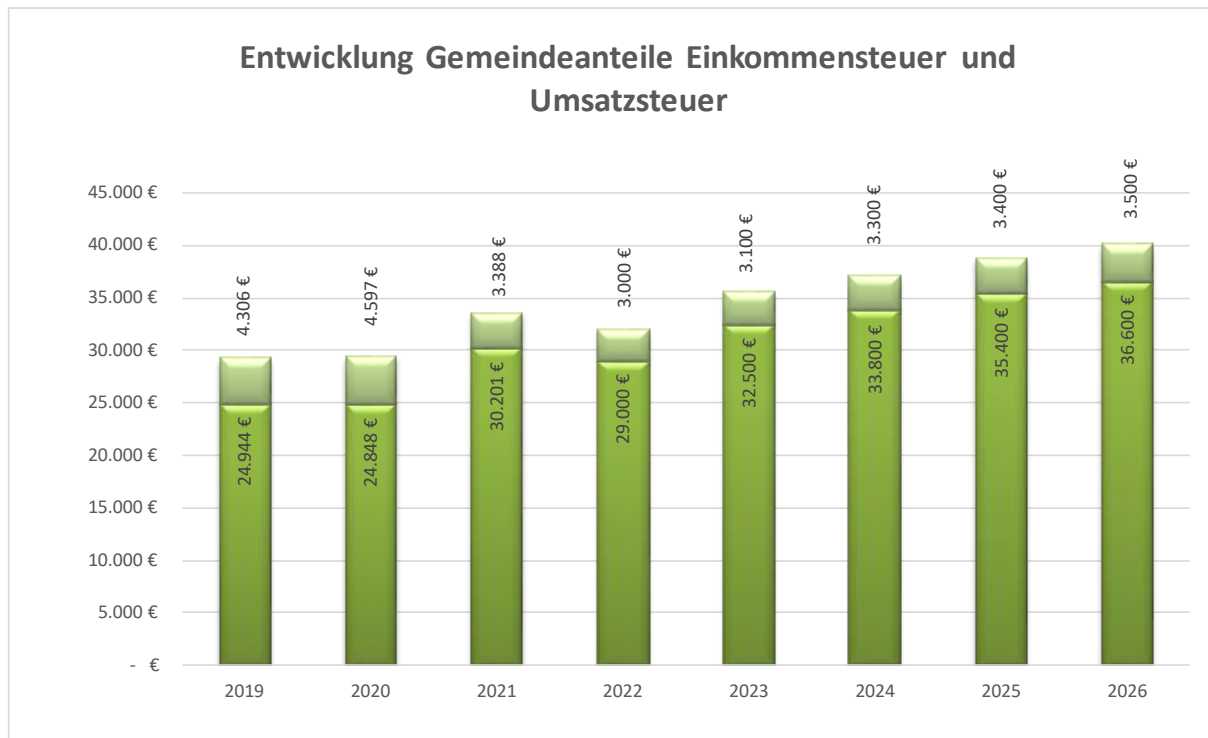
Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet.



Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

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



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

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



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

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

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

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

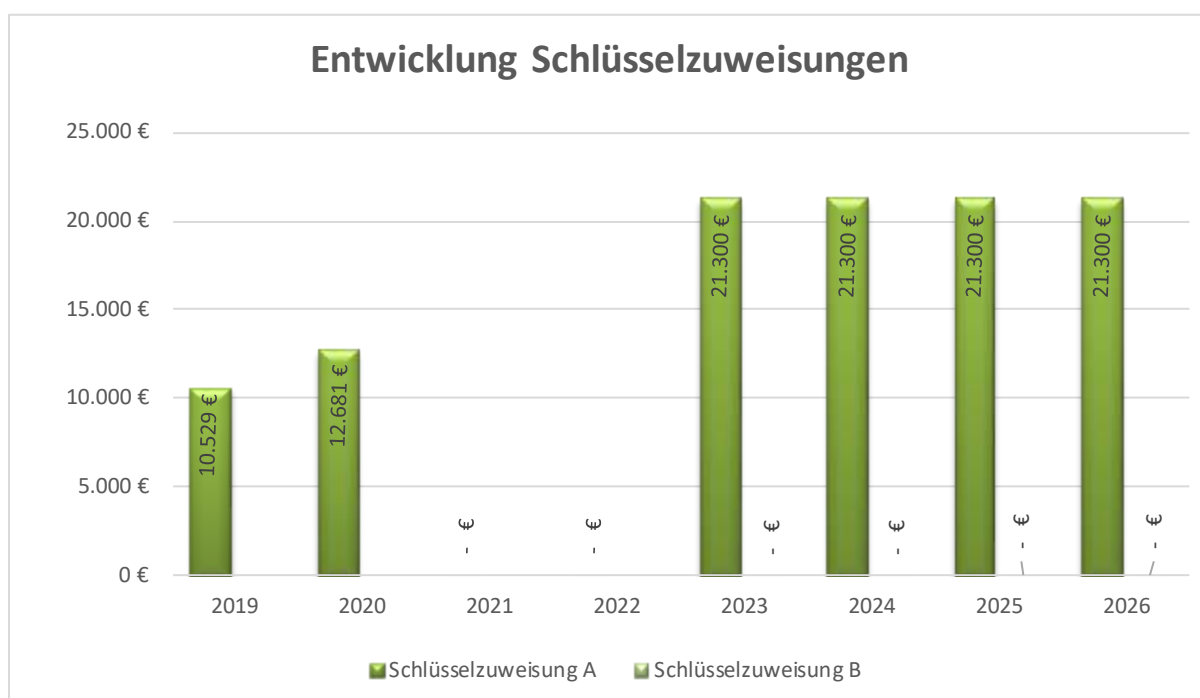
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

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

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Misselberg liefern folgende Werte:

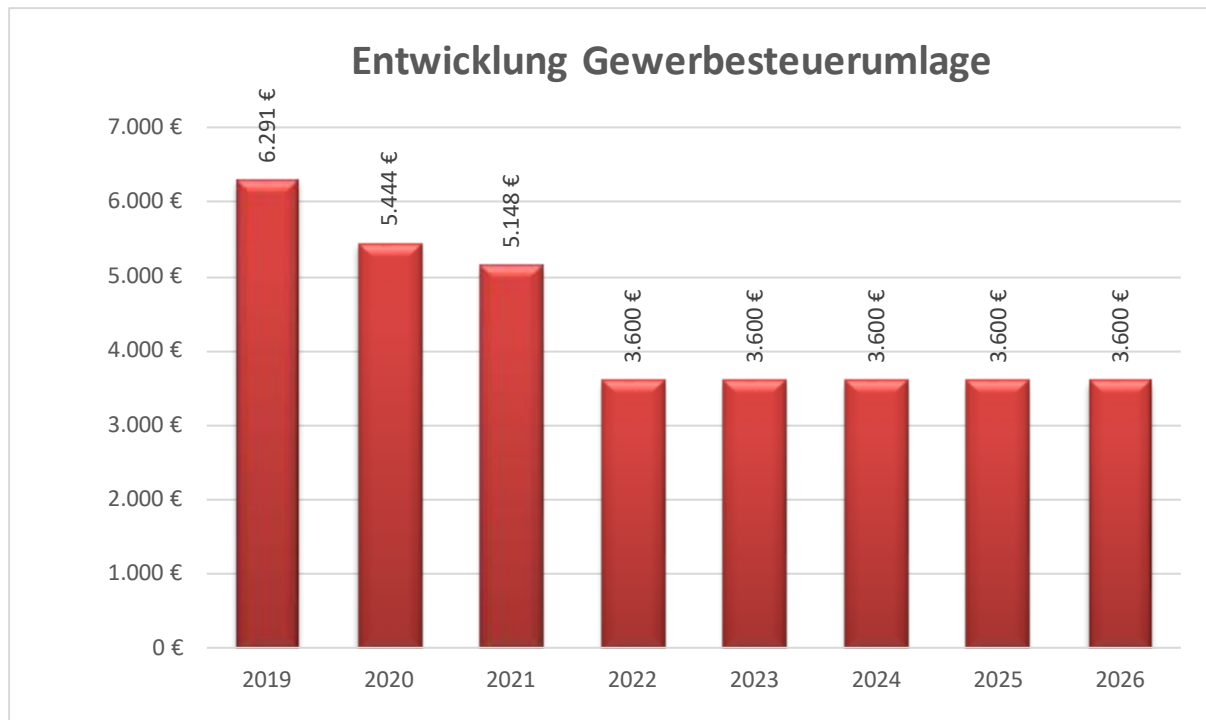
Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2019	89	63.783,00	716,66
2020	88	64.597,00	734,06
2021	83	87.315,00	1.051,99
2022	87	89.415,00	1.027,76
2023	95	80.698,00	849,45

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



Gewerbesteuerumlage

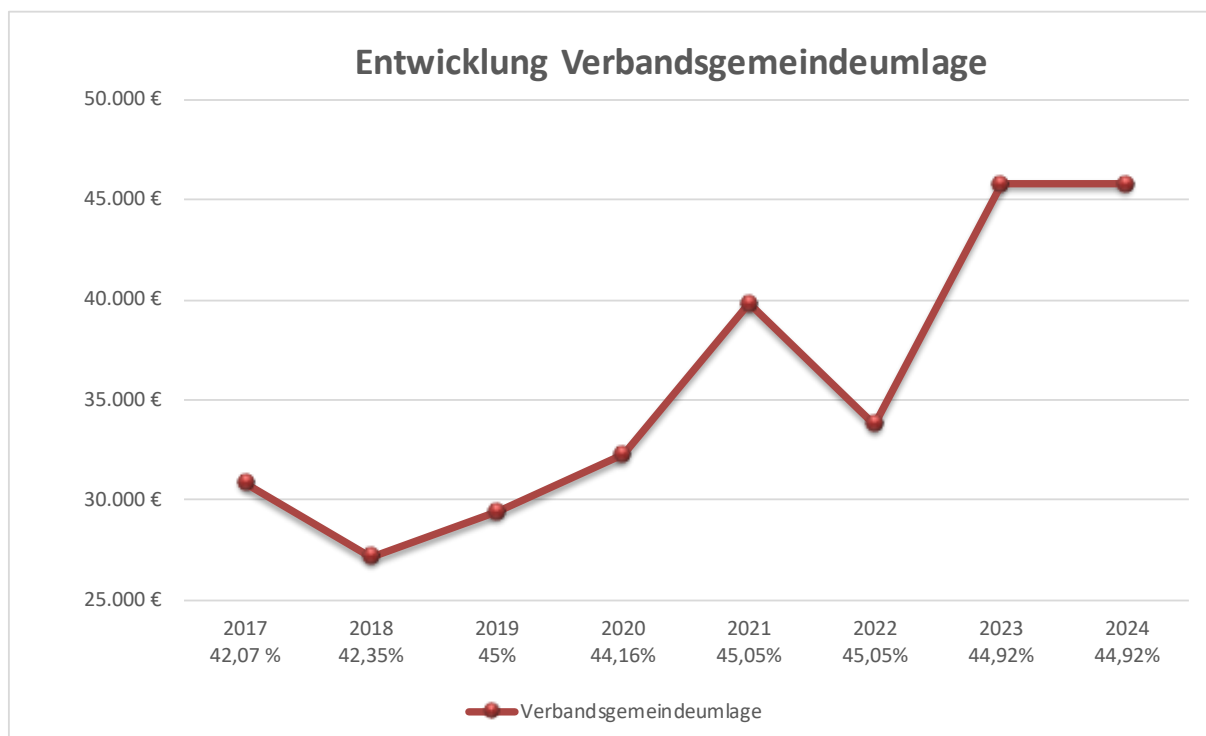
Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen



Verbandsgemeindeumlage

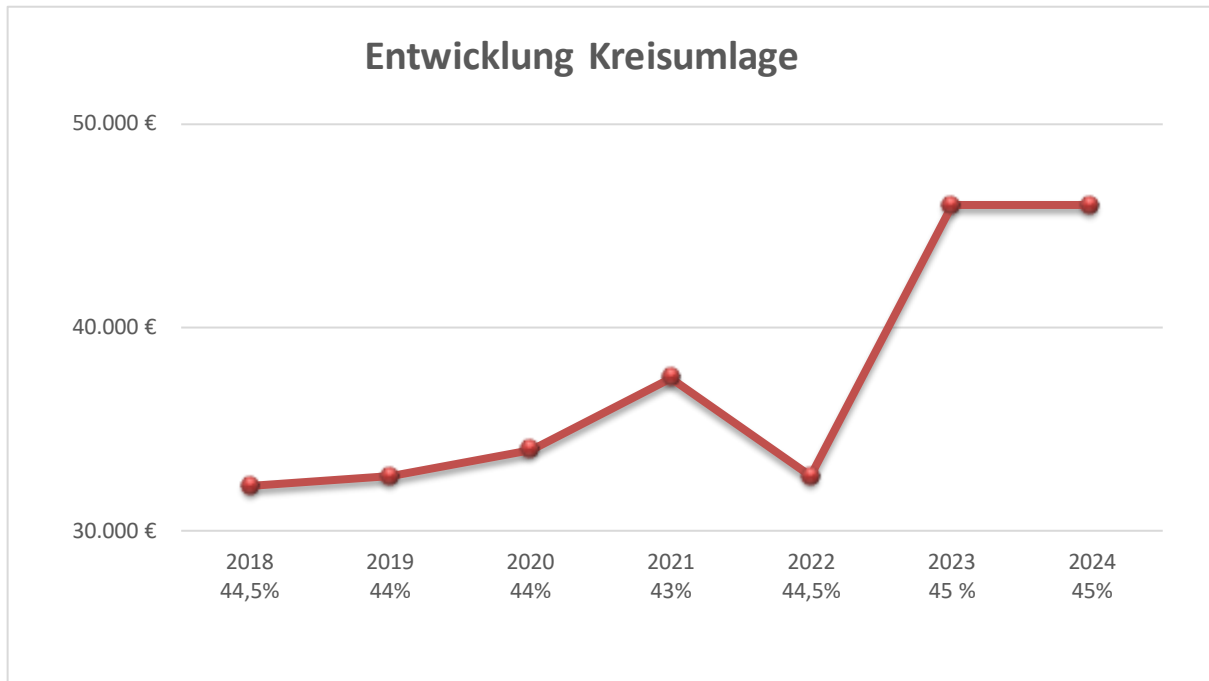
Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage ist gegenüber dem Vorjahr um 1,5% von 36% auf **34,5 % gesunken**.

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

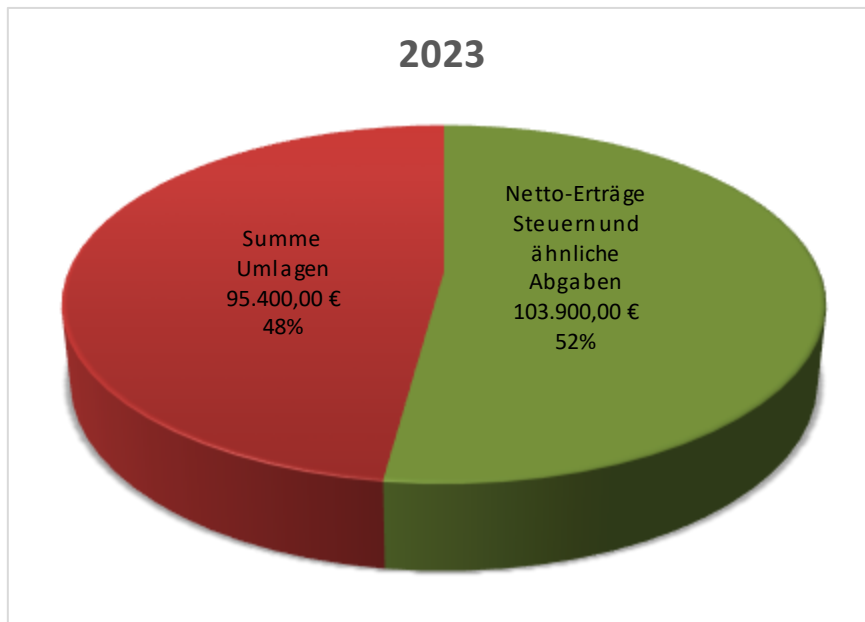


Kreisumlage

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

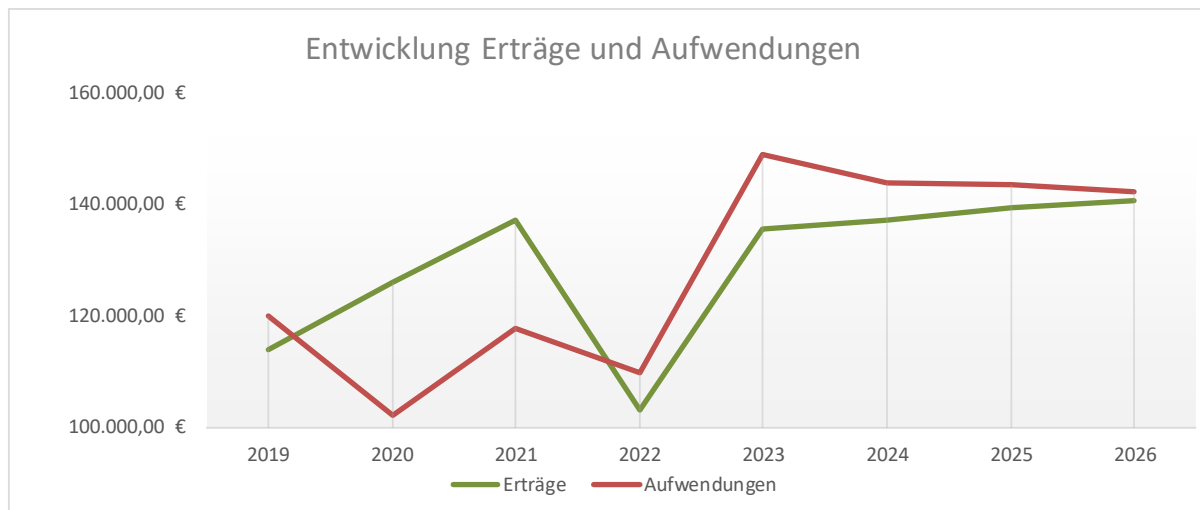


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 8.500,00 EUR, was einem Anteil von 8,18 % entspricht.



2.1. Ergebnishaushalt

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



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge weiterhin nicht aus, um die Aufwendungen zu decken. Eine leichte Absenkung der Aufwendungen könnte ab 2026 erwartet werden.

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

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

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

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

Wesentliche Abweichungen

Erträge

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

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

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

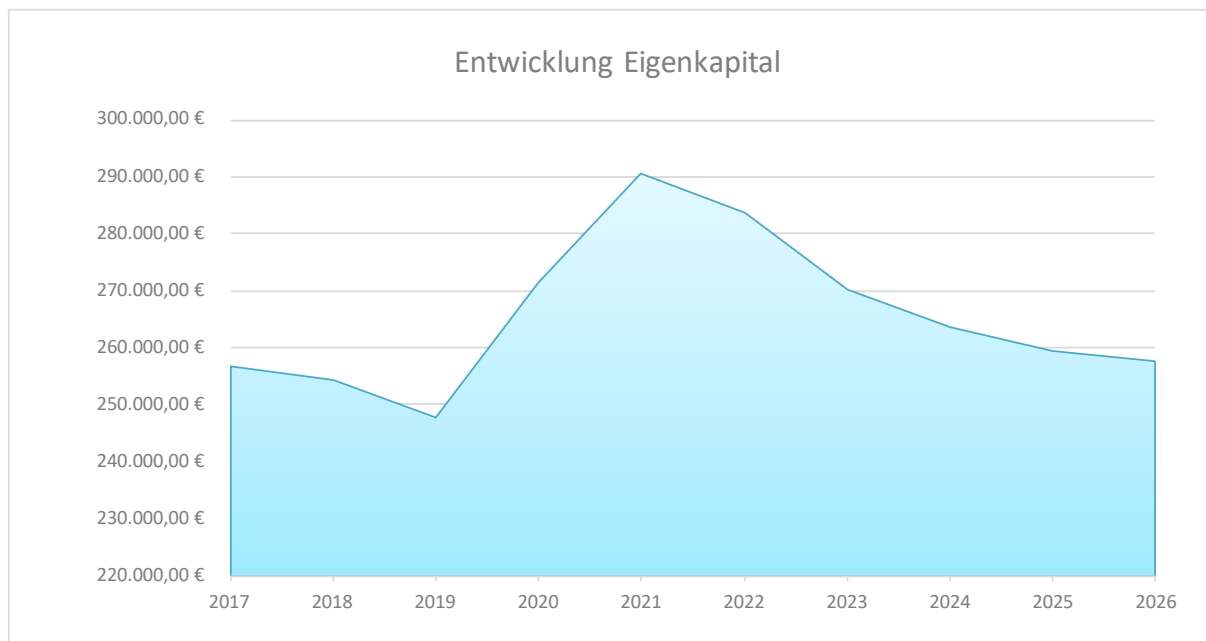
Aufwendungen

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

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

Eigenkapital

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



2.2. Finanzhaushalt

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

Finanzhaushalt verkürzt

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

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

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

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

3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt 2023

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2023 beträgt: 15.000 EUR

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

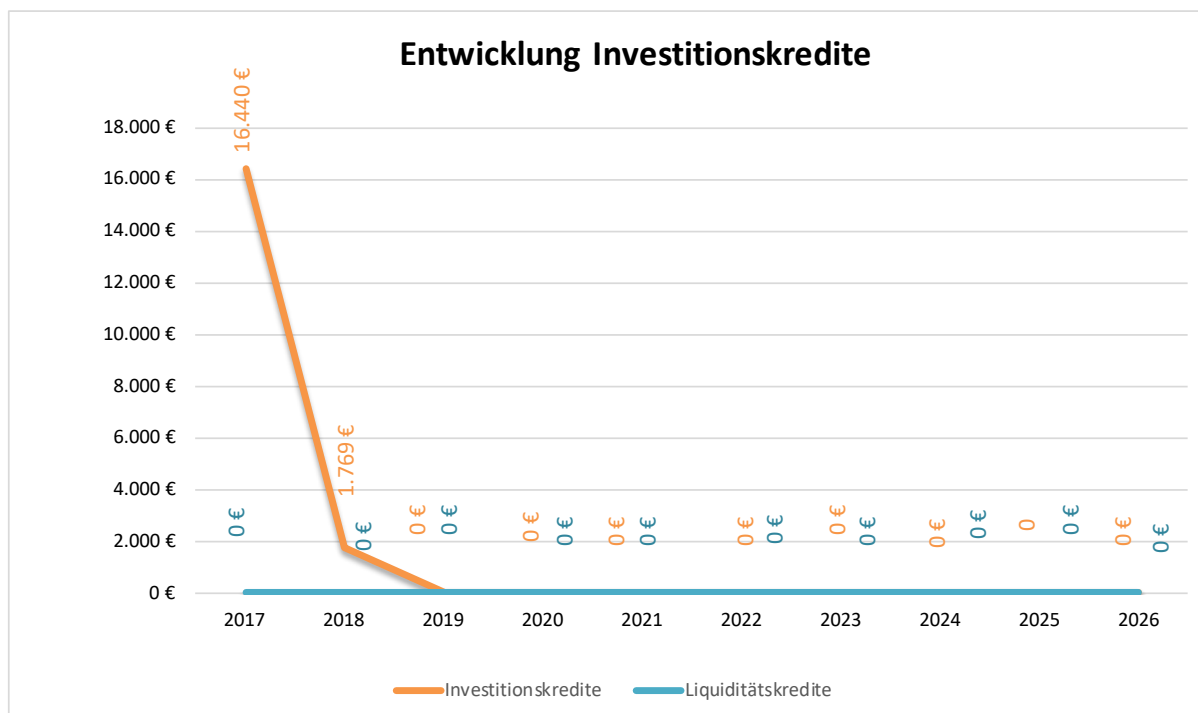
Saldo 14.900 EUR

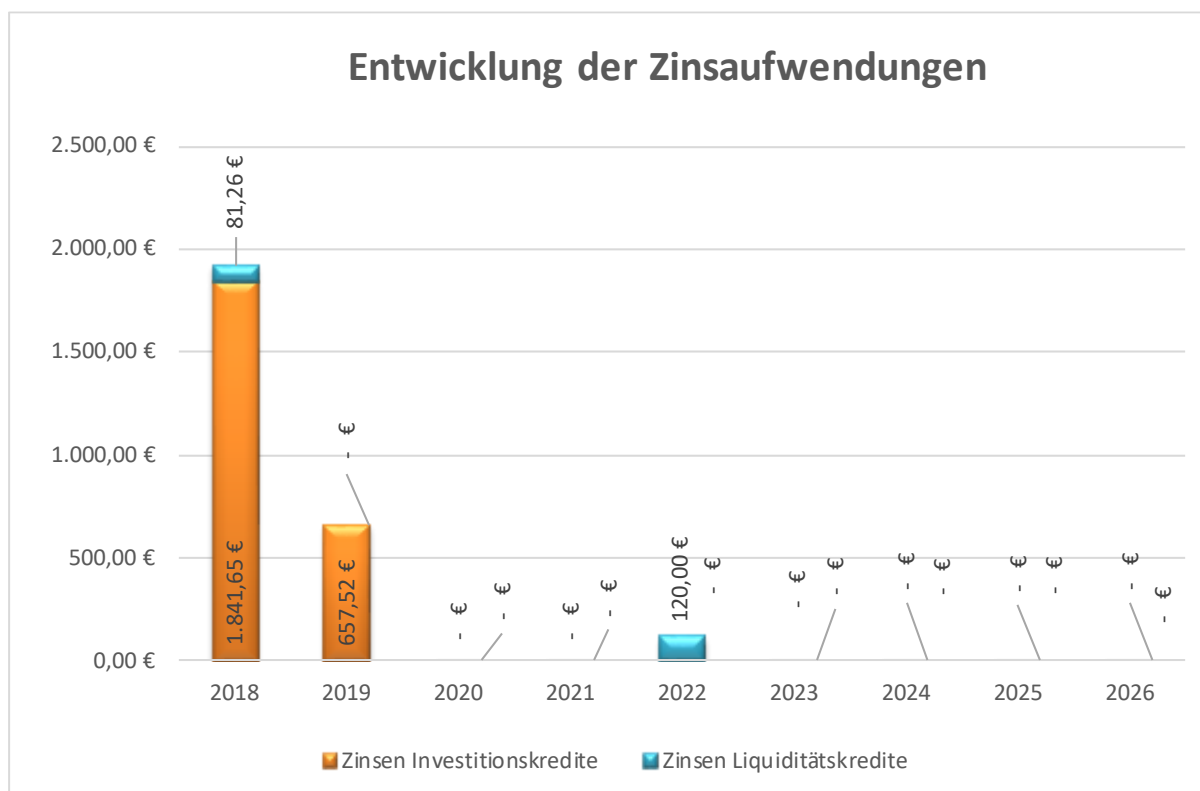
Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Misselberg ist dem Haushaltsplan gesondert beigelegt.

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 2024
		€	€
1	Anleihen	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Summe der Kreditaufnahmen	0	0

Die Ortsgemeinde Misselberg ist seit 2019 schuldenfrei.





4.1. Entwicklung der Investitionskredite

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

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

4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

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

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

5. Stellenplan

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

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



6. Ausblick

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

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

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

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

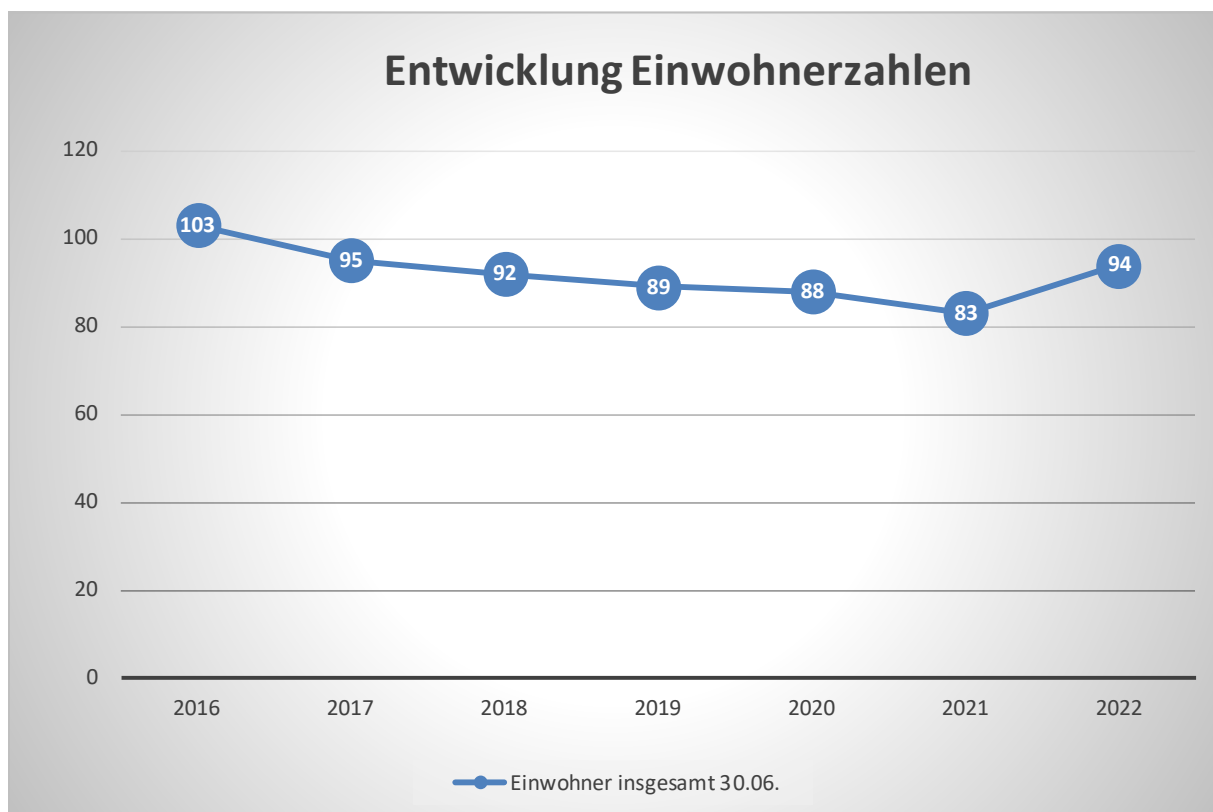
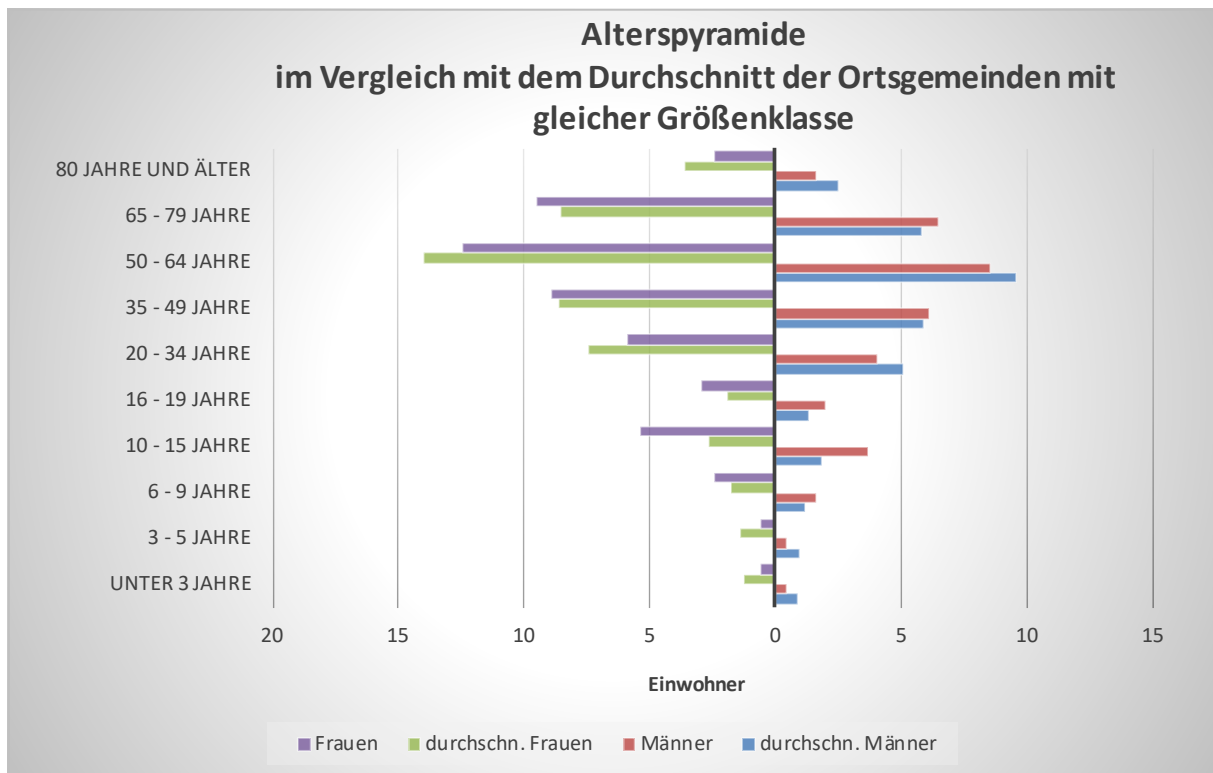
Die bisher gute finanzielle Ausstattung der Ortsgemeinde an liquiden Mitteln bietet noch für kurze Zeit eine Reserve und Sicherheit. Die geplanten Ankäufe von Grundstücken für das zukünftige Neubaugebiet, können daher aus den vorhandenen liquiden Mitteln gezahlt werden. Der Verkauf der Grundstücke ist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

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

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

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

7. Statistische Daten



Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

1.1. Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

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

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

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

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

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

b) Finanzhaushalt

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

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

c) Allgemeine Regelungen

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

1.2. Übertragbarkeit

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

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Misselberg gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Der Ortsgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	6.117,09	100,00				
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	672,08	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563100 Büromaterial		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten		50,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	221,67	210,00	255,00	255,00	255,00	255,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	85,87		90,00	90,00	90,00	90,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	137,53	100,00	140,00	140,00	140,00	140,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	7,99	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	925,37	915,00	902,00	902,00	902,00	902,00
	568100 Grundsteuer	69,55	40,00	85,00	85,00	85,00	85,00
	569200 Verfügungsmittel	39,53	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	569300 Repräsentationen		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	116.870,64	109.742,00	148.987,00	143.982,00	143.532,00	142.547,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.287,88	- 7.373,00	- 13.857,00	- 7.452,00	- 4.702,00	- 2.387,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	73,15	625,00	620,00	620,00	620,00	620,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	73,15	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		25,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.093,91	170,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände		120,00				
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen						
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	579900 Sonstige	1.093,91					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.020,76	455,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E20	Ordentliches Ergebnis	19.267,12	- 6.918,00	- 13.257,00	- 6.852,00	- 4.102,00	- 1.787,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	19.267,12	- 6.918,00	- 13.257,00	- 6.852,00	- 4.102,00	- 1.787,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.810,65	- 350,00	- 9.142,00	- 2.742,00	8,00	1.408,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	682700 Grabnutzungsentgelte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	146,42	100,00				
	784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	146,42	100,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			15.000,00			
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			15.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146,42	100,00	15.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 146,42		- 14.900,00	100,00	100,00	100,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	21.664,23	- 350,00	- 24.042,00	- 2.642,00	108,00	1.508,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 21.664,23	350,00	24.042,00	2.642,00	- 108,00	- 1.508,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 21.664,23	350,00	24.042,00	2.642,00	- 108,00	- 1.508,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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

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.	53100	Elektrizitätsversorgung	Freiwillige Aufgabe
10.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
11.	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Pflichtaufgabe
12.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Freiwillige Aufgabe
13.	55400	Naturschutz und Landschaftspflege	Freiwillige Aufgabe
14.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
15.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
16.	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	Freiwillige Aufgabe
17.	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	Freiwillige Aufgabe
18.	57319	Sonstiges	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

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

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn,Klaus		
Verbale Beschreibung		
Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinden und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.		
Auftraggeber		
Bund / Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E7 Sonstige laufende Erträge	711	600	600	600	600	600
462900 Sonstige	325					
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	386	600	600	600	600	600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	711	600	600	600	600	600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.694	5.910	5.665	5.665	5.665	5.665
501100 Aufwandsentschädigungen	3.732	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
501200 Beigeordnete		200	100	100	100	100
504900 Sonstige	378	380	150	150	150	150
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	15	30	15	15	15	15
511300 ehrenamtlich Tätige	1.352	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	1.217		300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	125	200	190	190	190	190
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		50				
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	86		90	90	90	90
569200 Verfügungsmittel	40	50	50	50	50	50
569300 Repräsentationen		100	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.819	6.160	5.855	5.855	5.855	5.855
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.108	- 5.560	- 5.255	- 5.255	- 5.255	- 5.255

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 6.108	- 5.560	- 5.255	- 5.255	- 5.255	- 5.255
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 6.108	- 5.560	- 5.255	- 5.255	- 5.255	- 5.255
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 5.177	- 6.110	- 5.555	- 5.555	- 5.555	- 5.555
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 5.177	- 6.110	- 5.555	- 5.555	- 5.555	- 5.555
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 5.177	- 6.110	- 5.555	- 5.555	- 5.555	- 5.555

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		70	50	50	50	50
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		20	20	20	20	20
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	30	30	30	30
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	177	360	265	265	265	265
563100 Büromaterial		100	50	50	50	50
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	49	50	50	50	50	50
563400 Telefon, Datenübertragungskosten		50	30	30	30	30
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	38	50	40	40	40	40
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	90	110	95	95	95	95
** GStB						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	177	430	315	315	315	315
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 148	- 370	- 315	- 315	- 315	- 315
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 148	- 370	- 315	- 315	- 315	- 315
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 148	- 370	- 315	- 315	- 315	- 315
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 177	- 270	- 285	- 285	- 285	- 285
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 177	- 270	- 285	- 285	- 285	- 285
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 177	- 270	- 285	- 285	- 285	- 285

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	450	450	450	450	450
441200 Mieten und Pachten	153	450	450	450	450	450
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	153	450	450	450	450	450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 15	100	60	60	60	60
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		50	30	30	30	30
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 15					
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50	30	30	30	30
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	43		52	52	52	52
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7		7	7	7	7
568100 Grundsteuer	36		45	45	45	45
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28	100	112	112	112	112
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	126	350	338	338	338	338
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	126	350	338	338	338	338
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	126	350	338	338	338	338
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	124	400	368	368	368	368
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			15.000			
785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden ** Kauf von 3 Grundstücken für das zukünftige Neubaugebiet			15.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 15.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	124	400	- 14.632	368	368	368
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	124	400	368	368	368	368

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bonn, Klaus

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

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

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)

Zielgruppe

Einwohner / Wahlberechtigte

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Verbale Beschreibung

Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege.

Auftraggeber

Gemeinderat

Zielgruppe

Einwohner / Bürger / Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4					
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16					
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	16					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100	100	100	100
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	200	200	200	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	30		30	30	30	30
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	30		30	30	30	30
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		100	50	50	50	50
541900 an Sonstige		100	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30	150	280	280	280	280
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10	- 50	- 180	- 180	- 180	- 180
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10	- 50	- 180	- 180	- 180	- 180
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10	- 50	- 180	- 180	- 180	- 180
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 50	- 150	- 150	- 150	- 150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 50	- 150	- 150	- 150	- 150
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 50	- 150	- 150	- 150	- 150

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 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						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars		
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze.		
Auftraggeber		
Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E7 Sonstige laufende Erträge		200	100	100	100	100
462900 Sonstige		200	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		200	100	100	100	100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		25				
502910 Sonstige - Vergütungen		25				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47	260	140	140	140	140
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		10	10	10	10	10
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	47	100	50	50	50	50
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47	285	140	140	140	140
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 47	- 85	- 40	- 40	- 40	- 40
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 47	- 85	- 40	- 40	- 40	- 40
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 47	- 85	- 40	- 40	- 40	- 40
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47	- 75	- 40	- 40	- 40	- 40
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		30				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.117	100				
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	6.117	100				
** Planungskosten BBPläne						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.117	100				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.117	- 70				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.117	- 70				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.117	- 70				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		30				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		30				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		30				

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		100	50	50	50	50
502910 Sonstige - Vergütungen		100	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229	500	330	330	330	330
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		50	30	30	30	30
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	35	200	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	194	100	150	150	150	150
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		150	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	199	47				
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		17				
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	199					
539900 Sonstige Abschreibungen		30				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428	647	380	380	380	380
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 428	- 647	- 380	- 380	- 380	- 380
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 428	- 647	- 380	- 380	- 380	- 380
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 428	- 647	- 380	- 380	- 380	- 380
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 229	- 600	- 380	- 380	- 380	- 380
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 229	- 600	- 380	- 380	- 380	- 380
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 229	- 600	- 380	- 380	- 380	- 380

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		200	100	100	100	100
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	30	30	30	30
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	65	100	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	151	160	165	165	165	165
534900 mit sonstigen Gebäuden	141					
537200 Kulturdenkmäler	10					
537300 Denkmalzonen		10	10	10	10	10
539900 Sonstige Abschreibungen		150	155	155	155	155
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	758	360	405	405	405	405
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	655	300	300	300	300	300
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4	10	5	5	5	5
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	99	50	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	994	1.020	850	850	850	850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 260	- 401	- 245	- 245	- 245	- 245
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 260	- 401	- 245	- 245	- 245	- 245
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 260	- 401	- 245	- 245	- 245	- 245
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 188	- 280	- 155	- 155	- 155	- 155
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		100	100	100	100	100
682700 Grabnutzungsentgelte		100	100	100	100	100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100	100	100	100	100
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100	100	100	100	100
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 188	- 180	- 55	- 55	- 55	- 55
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 188	- 280	- 155	- 155	- 155	- 155

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

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

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

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

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

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

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

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	559	270	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 484	- 270	- 200	- 200	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 484	- 270	- 200	- 200	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 484	- 270	- 200	- 200	- 200	- 200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 559	- 270	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 559	- 270	- 200	- 200	- 200	- 200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 559	- 270	- 200	- 200	- 200	- 200

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Meike, Anke

Verbale Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung

Auftraggeber						
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat						
Auftragsgrundlage						
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften						
Zielgruppe						
EinwohnerInnen / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.509	3.380				
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	18.509	3.380				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.797	7.565	19.200	19.200	19.200	19.200
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten ** Holzverkauf	9.797	7.565	19.200	19.200	19.200	19.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.306	10.945	19.200	19.200	19.200	19.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.026	11.845	19.950	19.950	19.950	19.950
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		40	30	30	30	30
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge	- 788	1.460	1.460	1.460	1.460	1.460
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Aufwand f. wechselweisen Einsatz	463	1.745	1.530	1.530	1.530	1.530
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	113	1.000	160	160	160	160
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsätze	3.237	7.600	16.770	16.770	16.770	16.770
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	888	855	850	850	850	850
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	18					
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	8	10	10	10	10	10
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** vor 2021: 564140 - Berufsgenossenschaft	829	805	800	800	800	800
568100 Grundsteuer	33	40	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.913	12.700	20.800	20.800	20.800	20.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	24.393	- 1.755	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	24.393	- 1.755	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	24.393	- 1.755	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.784	- 1.755	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	14.784	- 1.755	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	14.784	- 1.755	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Meike, Anke

Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

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

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

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

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

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Meike, Anke

Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgeossenschaft:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.609	1.150				
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		1.150				
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	2.609					
E7 Sonstige laufende Erträge		1.665	1.665	1.665	1.665	1.665
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		1.665	1.665	1.665	1.665	1.665
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.609	2.815	1.665	1.665	1.665	1.665
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		140	100	100	100	100
502910 Sonstige - Vergütungen		140	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	2.609	1.665	1.665	1.665	1.665	1.665
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.609					
539900 Sonstige Abschreibungen		1.665	1.665	1.665	1.665	1.665
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.609	2.305	2.265	2.265	2.265	2.265
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		510	- 600	- 600	- 600	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		510	- 600	- 600	- 600	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		510	- 600	- 600	- 600	- 600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		510	- 600	- 600	- 600	- 600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		510	- 600	- 600	- 600	- 600
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

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

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

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

Grundzahlen:

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

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E7 Sonstige laufende Erträge		1.215	1.220	1.220	1.220	1.220
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		1.215	1.220	1.220	1.220	1.220
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.727	1.965	1.970	1.970	1.970	1.970
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	986	1.850	4.940	2.440	1.990	1.990
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	354	800				
** Wasser jetzt auf 522002						
522001 Stromkosten	312	500	800	800	800	800
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche			360	360	360	360
522004 Heizung	199		500	500	500	500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		100	3.000	500	50	50
** Bodenplattenverlegung hinter dem DGH						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	90	200	100	100	100	100
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	30	50	50	50	50	50
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	30	30	30	30
E11 Abschreibungen	2.653	2.655	2.655	2.655	2.655	2.655
534900 mit sonstigen Gebäuden	2.499					
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	154					
539900 Sonstige Abschreibungen		2.655	2.655	2.655	2.655	2.655
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	146	135	170	170	170	170
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	146	135	170	170	170	170
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.785	4.640	7.765	5.265	4.815	4.815
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.057	- 2.675	- 5.795	- 3.295	- 2.845	- 2.845
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.057	- 2.675	- 5.795	- 3.295	- 2.845	- 2.845
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.057	- 2.675	- 5.795	- 3.295	- 2.845	- 2.845
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.725	- 435	- 4.360	- 1.860	- 1.410	- 1.410
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.725	- 435	- 4.360	- 1.860	- 1.410	- 1.410
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.725	- 435	- 4.360	- 1.860	- 1.410	- 1.410

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

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

Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	45,60	55,90	93,55	63,43	58,01	58,01
02 Ertrag je Einwohner	20,81	23,67	23,73	23,73	23,73	23,73

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

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Grillhütte sowie ehem. Tennisanlage.

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Bürger / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ziel**Qualitätsziele**

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57319						
Grundzahlen:						
01	Aufwand für die Einrichtung					
02	Einwohner der Gemeinde					
Kennzahlen und Messbare Ziele:						
01	Aufwand je Einwohner					
02	Ertrag je Einwohner					
Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		60	100	100	100	100
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Grillhütte		60	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		60	100	100	100	100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		50	50	50	50	50
502910 Sonstige - Vergütungen		50	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		160	130	130	130	130
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		50	50	50	50	50
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		80	50	50	50	50
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		30	30	30	30	30
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	72	65	80	80	80	80
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	72	65	80	80	80	80
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72	275	260	260	260	260
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 72	- 215	- 160	- 160	- 160	- 160
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 72	- 215	- 160	- 160	- 160	- 160
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 72	- 215	- 160	- 160	- 160	- 160
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 72	- 165	- 160	- 160	- 160	- 160
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 72	- 165	- 160	- 160	- 160	- 160
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:

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

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57319 Sonstiges:

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

Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges:

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

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt: 2
Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	95.580,30	77.965,00	82.600,00	84.000,00	85.900,00	87.300,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			21.300,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	95.580,30	77.965,00	103.900,00	105.300,00	107.200,00	108.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	82.481,62	70.100,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	82.481,62	70.100,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.098,68	7.865,00	8.500,00	9.900,00	11.800,00	13.200,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		425,00	420,00	420,00	420,00	420,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		170,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		255,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E20	Ordentliches Ergebnis	13.098,68	8.120,00	8.900,00	10.300,00	12.200,00	13.600,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	13.098,68	8.120,00	8.900,00	10.300,00	12.200,00	13.600,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.558,29	8.120,00	8.900,00	10.300,00	12.200,00	13.600,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	13.558,29	8.120,00	8.900,00	10.300,00	12.200,00	13.600,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 21.664,23	350,00	24.042,00	2.642,00	- 108,00	- 1.508,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Misselberg

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

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
<u>F40</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 21.664,23</u>	<u>350,00</u>	<u>24.042,00</u>	<u>2.642,00</u>	<u>- 108,00</u>	<u>- 1.508,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 21.664,23</u>	<u>350,00</u>	<u>24.042,00</u>	<u>2.642,00</u>	<u>- 108,00</u>	<u>- 1.508,00</u>
<u>F43</u>	<u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>	<u>21.664,23</u>	<u>- 350,00</u>	<u>- 24.042,00</u>	<u>- 2.642,00</u>	<u>108,00</u>	<u>1.508,00</u>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	13.558,29	8.120,00	8.900,00	10.300,00	12.200,00	13.600,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Meike, Anke		
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten.		
Steuereinnahmen:	Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer	
Allgemeine Zuweisungen:	Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG	
Umlagen:	Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage	
Auftraggeber		
Bund, Land, Kommunen		
Auftragsgrundlage		
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung		
Zielgruppe		
Abgabenpflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61100		
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 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	95.580	77.965	82.600	84.000	85.900	87.300
401100 Grundsteuer A	185	215	200	200	200	200
401200 Grundsteuer B	5.091	5.100	5.400	5.400	5.400	5.400
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	53.201	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	30.201	29.000	32.500	33.800	35.400	36.600
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.388	3.000	3.100	3.300	3.400	3.500
403300 Hundesteuer	454	350	600	600	600	600
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	3.061	3.300	3.800	3.700	3.900	4.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			21.300	21.300	21.300	21.300
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A			21.300	21.300	21.300	21.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	95.580	77.965	103.900	105.300	107.200	108.600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	82.482	70.100	95.400	95.400	95.400	95.400
543100 Gewerbesteuerumlage ** Senkung des Gesamtvervielfältiger	5.148	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** 45%	37.545	32.700	46.000	46.000	46.000	46.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 34,50 % VG-Umlage + Sonderumlage Kita 10,42%	39.789	33.800	45.800	45.800	45.800	45.800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	82.482	70.100	95.400	95.400	95.400	95.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.099	7.865	8.500	9.900	11.800	13.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	13.099	7.865	8.500	9.900	11.800	13.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	13.099	7.865	8.500	9.900	11.800	13.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.445	7.865	8.500	9.900	11.800	13.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	13.445	7.865	8.500	9.900	11.800	13.200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	13.445	7.865	8.500	9.900	11.800	13.200

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

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

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

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

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

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		425	420	420	420	420
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400	400	400	400	400
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		25	20	20	20	20
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		170	20	20	20	20
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände		120				
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** Einschl. Zinsen f. Liquiditätskredite						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50	20	20	20	20
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		255	400	400	400	400
E20 Ordentliches Ergebnis		255	400	400	400	400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

16 Misselberg

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1							
Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 3 Erwerb / Verkauf von Grundstücken (keine Vorräte)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00						2.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00					15.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	- 15.000,00					- 13.000,00

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

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

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

Summe Einzahlungen Gesamt:	2.790,00	100,00	100,00	100,00	100,00		3.190,00
Summe Auszahlungen Gesamt:		15.000,00					15.000,00
Saldo Gesamt:	2.790,00	- 14.900,00	100,00	100,00	100,00		- 11.810,00

Übersichten zum Haushaltsplan

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

16 Misselberg

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	21.810,00	- 350,00	- 9.142,00	- 2.742,00	8,00	1.408,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Zwischensumme	21.810,00	- 350,00	- 9.142,00	- 2.742,00	8,00	1.408,00
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	21.810,00	- 350,00	- 9.142,00	- 2.742,00	8,00	1.408,00

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

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

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

16 Misselberg

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	352.268,15	341.187,76	1.	Eigenkapital	271.397,07	290.484,19
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	10.313,18	10.113,33	1.1.	Kapitalrücklage	247.675,96	271.217,07
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	23.721,11	19.267,12
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	4.081,00	3.808,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	108.993,98	102.356,38
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.232,18	6.305,33	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	341.954,97	331.074,43	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	104.307,41	97.827,57
1.2.1.	Wald, Forsten	149.469,37	149.469,37	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	50.258,41	46.507,57
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.813,51	4.813,51	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	54.049,00	51.320,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.702,31	88.965,31	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	94.153,46	86.402,46	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	325,00	315,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.686,57	4.528,81
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.491,32	1.108,78	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	16.081,00	16.912,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16.081,00	16.912,00
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	25.784,67	38.533,89
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	- 23,76	- 23,76
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	- 23,76	- 23,76
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	69.988,57	107.098,70	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	444,07	6.475,50
2.1.	Vorräte	180,00		4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	180,00		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	366,01	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	69.808,57	107.098,70	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24.993,17	32.082,15
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	946,65	16.173,76	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	5,18	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	73,27		5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		585,16				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	68.788,65	90.339,78				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

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