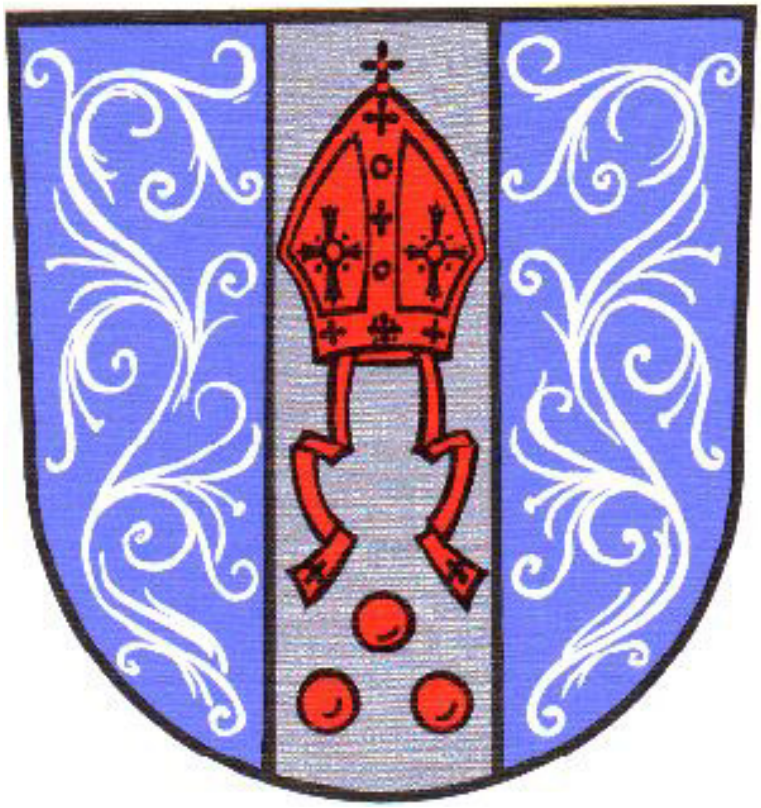
Ortsgemeinde Nievern



Haushaltssatzung mit Haushaltplan für das Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	23
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	24
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	32
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	34
5.2	Produktplan mit Konten	37
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	76
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	78
6.2	Produktplan mit Konten	81
7	Investitionsübersicht	87
8	Stellenplan	90
9	Übersichten zum Haushaltsplan	92
9.1	Freie Finanzspitze	93
9.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	94
9.3	Bilanz 2021	95

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Nievern

für das Haushaltsjahr 2023

vom XX.XX.XXXX

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.421.530,00 Euro
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.418.362,00 Euro
	Jahresergebnis	**3.168,00 Euro**
2.	im Finanzhaushalt	
a)	die ordentlichen Einzahlungen auf	1.341.150,00 Euro
	die ordentlichen Auszahlungen auf	1.273.602,00 Euro
	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	67.548 Euro
b)	die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro
	die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro
	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro
c)	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	249.500 Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	77.000 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	240.048 Euro
d)	die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
	die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	240.048 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 240.048 Euro
e)	der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.590.650,00 Euro
	der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	1.590.650,00 Euro
	Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	**0 Euro**

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- zinslose Kredite auf	0 Euro
- verzinste 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 das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

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

Gewerbesteuer 380 v.H.

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

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

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	1.583.142 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	1.304.510 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	1.307.679 Euro

§ 6 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 7 Altersteilzeit

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

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

Lutz Zaun
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

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

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

2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Bad Ems, den
Verbandsgemeindeverwaltung

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Haushaltsplan 2023

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

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

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
   1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
   1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
   1.3. Entwicklung des Eigenkapitals

2. Haushaltsjahr
   2.1. Rahmenbedingungen
   2.2. Ergebnishaushalt
   2.3. Finanzhaushalt
   2.4. Teilhaushalte

3. Entwicklung der Investitionen

4. Entwicklung der Kredite
   4.1. Entwicklung der Investitionskredite
   4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

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	-98.589
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-152.813
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-25.551
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	8.566
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-278.632
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	3.168
7	**Zwischensumme**		**-547.019**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2024	-151.732
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	-88.732
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	-84.372
11	**Summe**		**-787.483**

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	27.151	2.318	24.833
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-44.530	4.005	-48.535
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	2.099	3.336	-1.237
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	71.066	3.457	67.609
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-213.072	5.180	-218.252
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	67.548	9.710	57.838
8	**Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)**				-117.744
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2024	-87.652	16.350	-104.002
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2025	-27.862	15.190	-43.052
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2026	-23.062	13.500	-36.562
12	**Summe 8-11**				**-301.360**

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		1.574.577
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2021	8.566	1.583.142
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2022	-278.632	1.304.511
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2023	3.168	1.307.679
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2024	-151.732	1.155.947
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2025	-88.732	1.067.215
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2026	-84.372	982.843

2. Haushaltsjahr

2. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2023

2.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der Corona-Pandemie (COVID-19) erlebte die deutsche Wirtschaft zwischenzeitlich einen historischen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Aufgrund der Pandemieentwicklung sowie anderer Parameter gingen die Wirtschaftsforschungsinstitute letztes Jahr ursprünglich davon aus, dass im Verlauf des Jahres 2022 die deutsche Wirtschaft wieder die Normalauslastung erreichen dürfte. Diese Annahme hat sich leider nicht erfüllt. Durch den russischen Angriff auf die Ukraine und die daraus resultierende Krise auf den Energiemärkten ergeben sich deutliche konjunkturelle Auswirkungen. Auch wenn die Institute für den kommenden Winter bei normalen Witterungsbedingungen mit keiner Gasmangellage rechnen, wird die Versorgungslage vermutlich äußerst angespannt bleiben. Stark gestiegene Gas- und Strompreise erhöhen die Energiekosten drastisch. Folglich halbieren die Wirtschaftsforschungsinstitute annähernd ihre im Frühjahr aufgestellte Prognose des Wirtschaftswachstums für das Jahr 2022 und senken ihre Prognose für das Jahr 2023 von 3,1% auf -0,4%.

Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf der Corona-Pandemie sowie des weiteren Verlaufs des russischen Angriffs auf die Ukraine abhängen.

2.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Seit der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zum Jahr 2014 hat sich die Finanzlage der Kommunen insgesamt deutlich verbessert. Dies gilt auch für die Pandemiejahre 2020/2021. In den Jahren 2017 bis 2021 und damit zum fünften Mal in Folge wurden jeweils deutlich positive Finanzierungssalden erreicht. Neben eigenen Konsolidierungsbemühungen der kommunalen Gebietskörperschaften waren hierfür auch die überproportional gestiegenen Landeszuweisungen aus dem KFA ursächlich.

Die kommunalen Haushaltsjahre 2020 und 2021 waren zwar von den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie geprägt; die negativen Einflüsse der Pandemie konnten jedoch durch umfassende und vielfältige finanzielle Hilfeleistungen des Landes und des Bundes aufgefangen werden, sodass sich auch für das Pandemiejahr 2020 ein positiver Finanzierungssaldo von 203 Mio. Euro ergab. Das Jahr 2021 schloss sogar aufgrund der historisch hohen Gewerbesteuerzahlungen zweier Städte mit einem Überschuss von 966 Mio. Euro ab.

2.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Die Haushaltskonsolidierung ist für den Landeshaushalt und für die kommunalen Haushalte eine zentrale Herausforderung. Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent- auch über die im Rahmen des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz" (KEF-RP) vereinbarten Maßnahmen hinaus gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen. Dies gilt auch im Bereich der Wahrnehmung von Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung. Im Rahmen eines strikten Haushaltskonsolidierungskurses sind alle gestaltbaren Möglichkeiten vorrangig zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu nutzen, um das oberste Ziel, einen ausgeglichenen Haushalt, zu erreichen. Gemeinden und Gemeindeverbänden wird empfohlen, frühzeitig das Beratungsangebot ihrer zuständigen Kommunalaufsichtsbehörde in Anspruch zu nehmen, um eine für beide Seiten tragfähige und nachhaltige Lösung zu finden.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation führen können. Zuletzt hat der Rechnungshof im Kommunalbericht 2022 auf den Seiten 47 bis 80 umfangreiche Ausführungen zum Thema „Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen gemacht und hierbei festgestellt, dass bei drei weiteren Trägern der Sozialhilfe ein jährliches Einsparpotential von zusammen etwa 2,0 Mio. Euro besteht. Ebenso sollte ein Augenmerk auf die korrekte Erhebung von „Beiträgen für Einrichtungen im Außenbereich (Feld-, Weinbergs- und Waldwegen)“ gelegt werden, da es hier ebenfalls noch Einnahmepotenziale zu erschließen gilt.

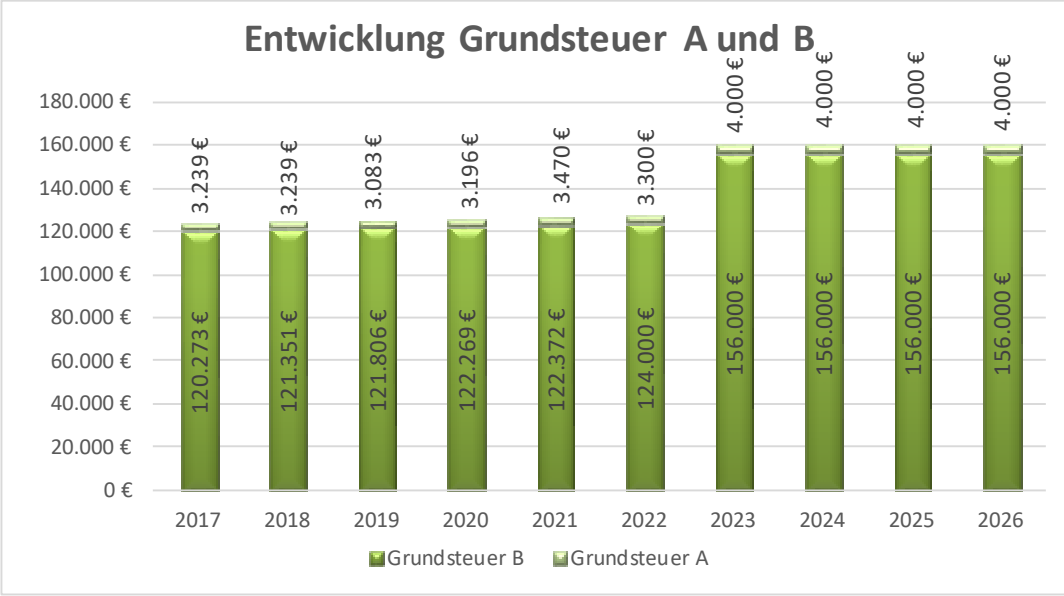
Die Landesregierung weist nachdrücklich auf die Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und vor allem zur Reduzierung des vielerorts unverändert hohen Ausgabeniveaus.

2.4 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen
Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 25. bis 27. Oktober 2022 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2022 bis 2027 geschätzt. Demnach kann weiterhin mitwachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.

Quelle: Haushaltsrundschreiben 2023 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 13.12.2022

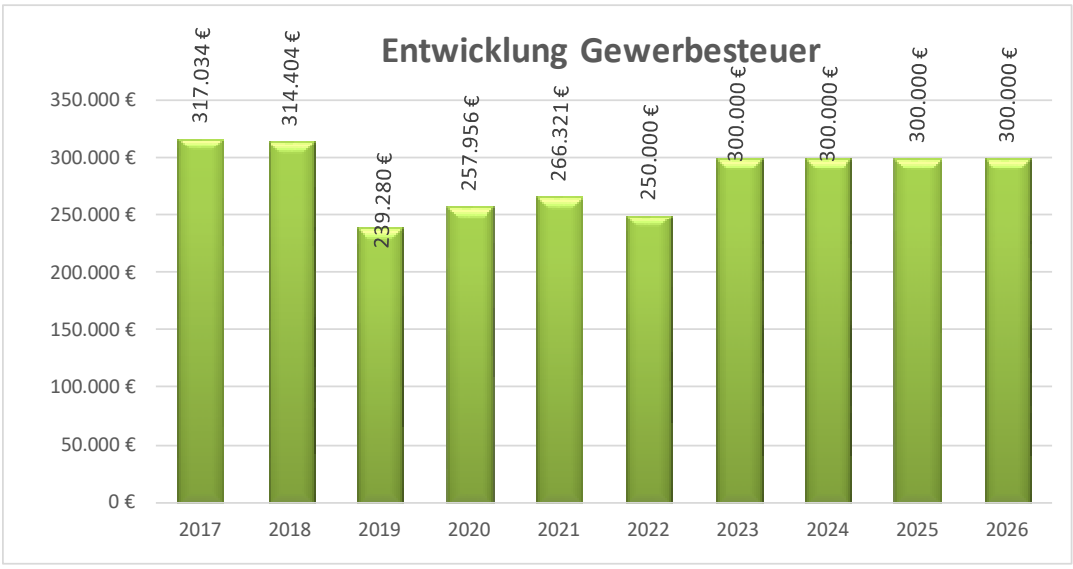
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	**2023**	**2022**	**2021**
Grundsteuer A	**345** v.H.	**310 v.H.**	**300 v. H.**
Grundsteuer B	**465** v.H.	**375 v. H.**	**365 v.H.**
Gewerbesteuer	**380** v.H.	**375 v. H.**	**365 v. H.**



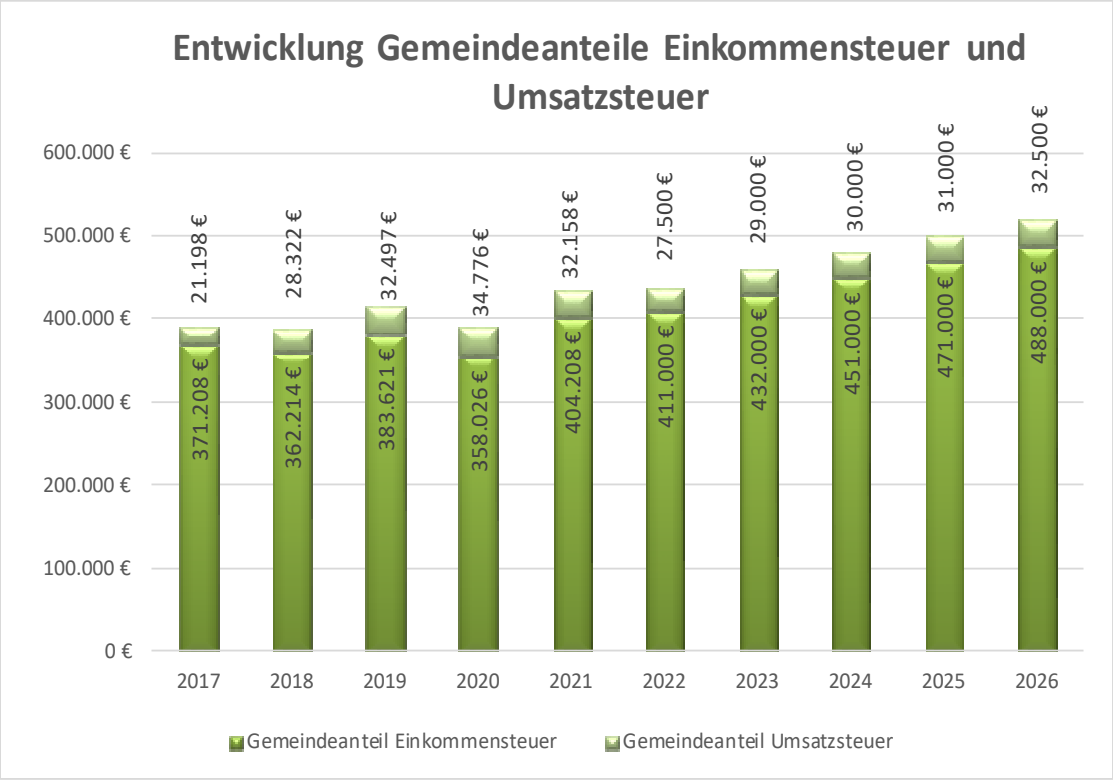
Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Die Erträge aus 2017 und 2018 können entgegen der Planung für 2022 nach den vorläufigen Ist-Zahlen mit rd. 495.000 € deutlich übertroffen werden. Für 2023 und die Folgejahre wurde der Ansatz leicht erhöht.



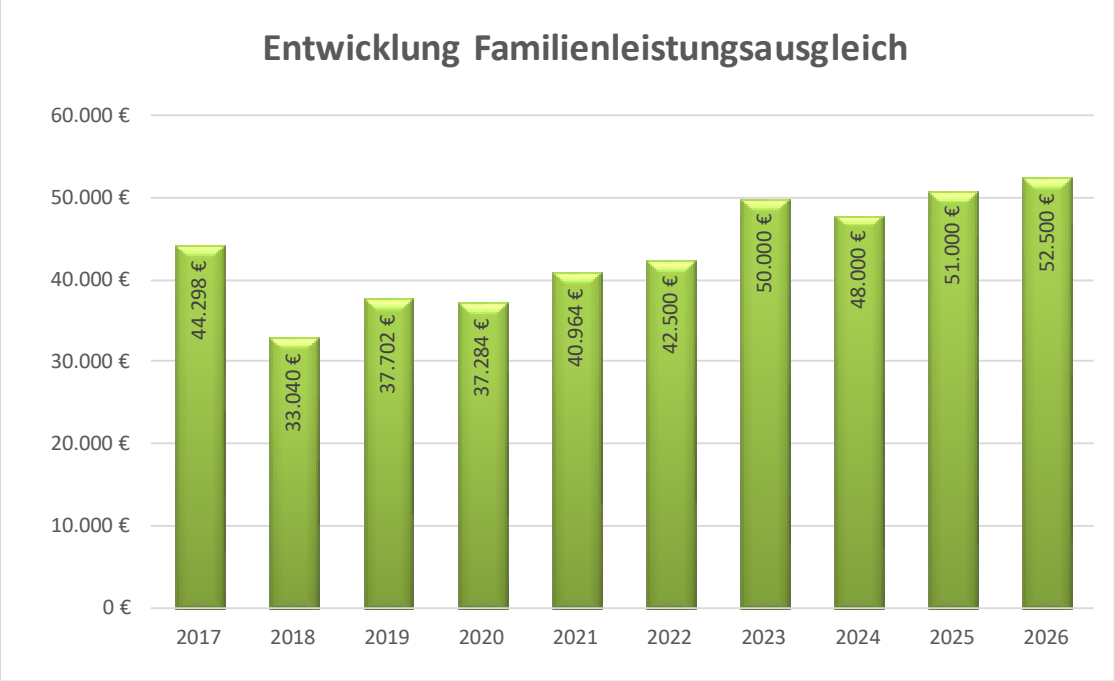
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

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 Kompesationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen.



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

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

Diese werden als Schwellenwert bezeichnet und betragen nach o. g. Berechnung für das Haushaltsjahr 2023, 1.373,33 EUR/ Einwohner (1.807,01 EUR Landesdurchschnitt x 76 %).

Eine der Änderungen des Kommunalen Finanzausgleiches sieht vor, dass die zu verteilende Finanzmasse aus der Schlüsselzuweisung A auf einen Höchstbetrag begrenzt wird. Wenn also nun die mit dem ursprünglich errechneten Schwellenwert (1.373,33 €) auszuzahlende Beträge den Höchstbetrag übersteigen wird der Schwellenwert so weit gesenkt, dass der zur Verfügung stehende Höchstbetrag nicht mehr überschritten wird. Folglich hat das Land für 2023 den Schwellenwert auf 1.097,43 € abgesenkt.

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

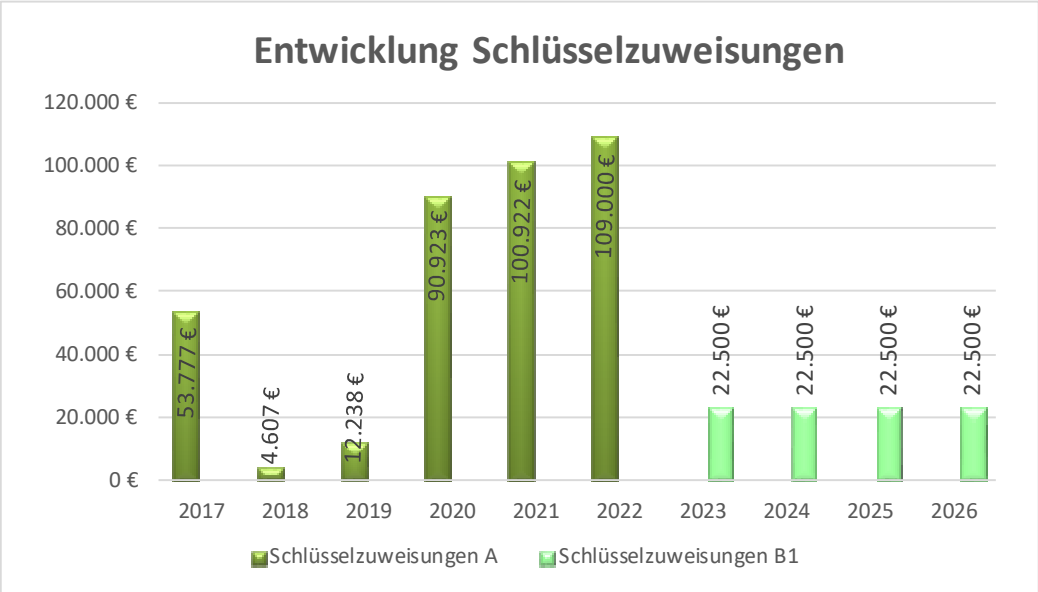
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	949,43	1001,21	1063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01
Schwellenwert in %	75,00	75,00	78,5	78,5	78,5	78,5	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	712,07	750,91	834,56	879,08	914,93	933,61	1.373,33
durch Land weiter abgesenkt							1.097.43

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Nievern liefern folgende Werte:

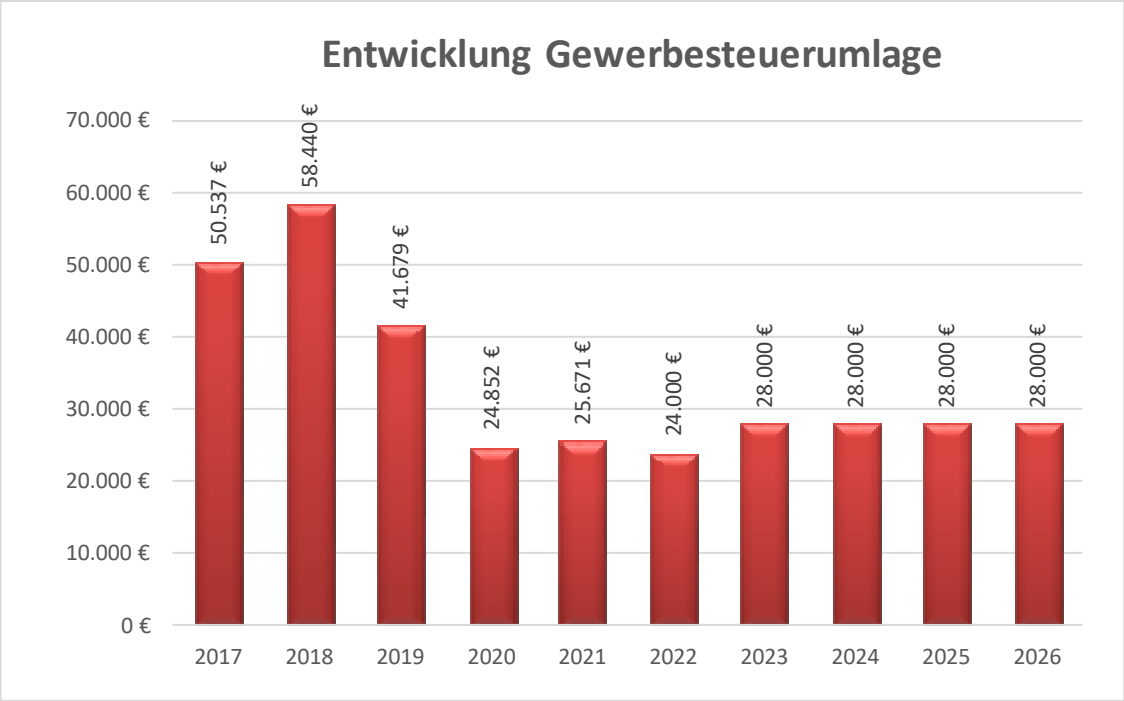
Jahr	**Einwohner zum 30.06. Vorjahr**	**Steuerkraftmesszahl der OG in €**	**Steuerkraftmesszahl in € je Einwohner**
2021	995	809.545	813,61
2022	1012	835.116	825,21
2023	1025	1.152.856	1.124,74

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



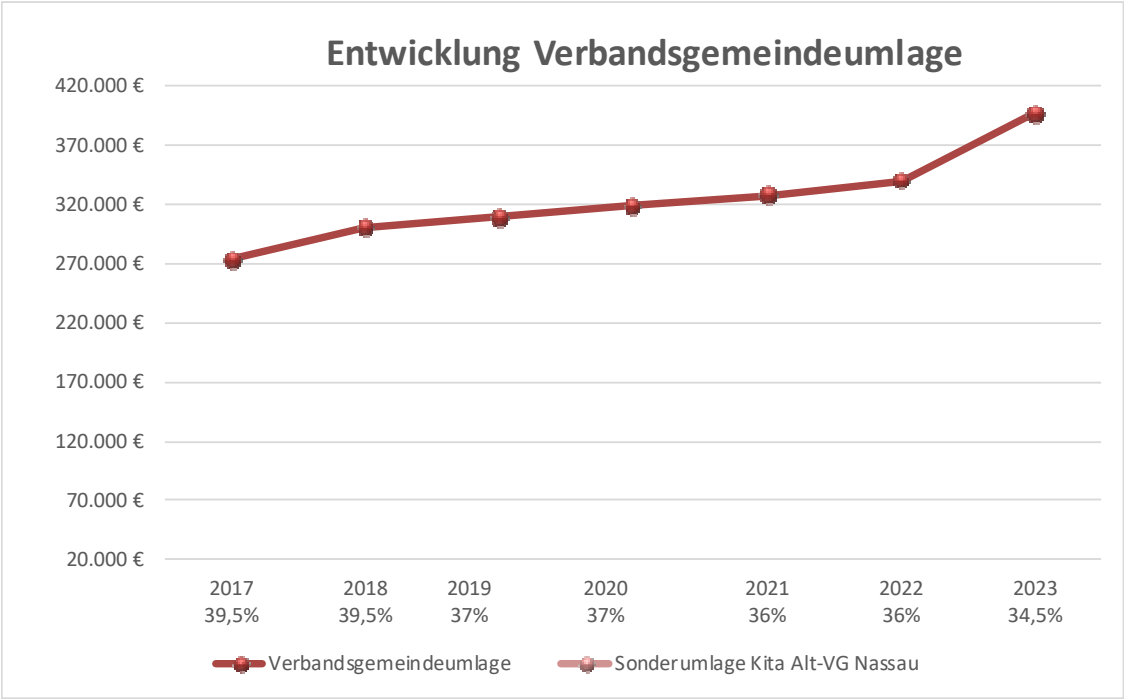
Gewerbesteuerumlage

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



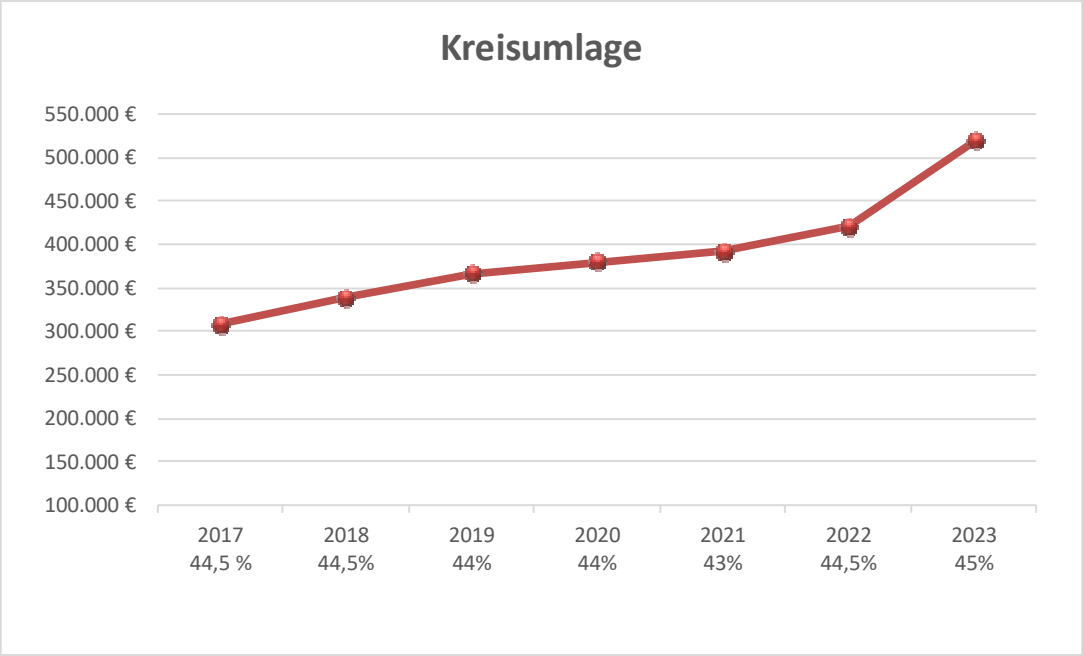
Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage wurde gegenüber dem Vorjahr um 1,5 Prozentpunkt auf **34,5% gesenkt.**

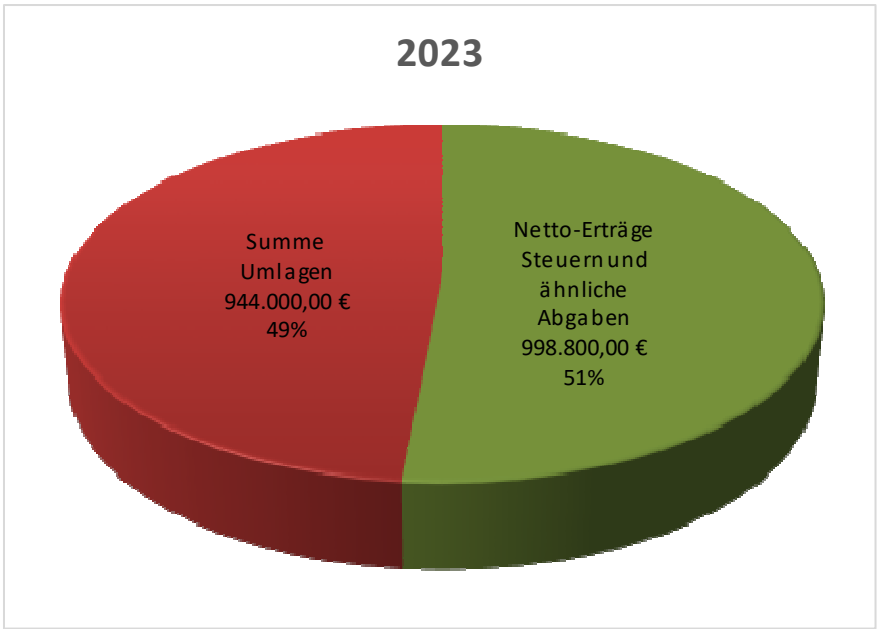


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2023 erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr von **44% auf 45%.**

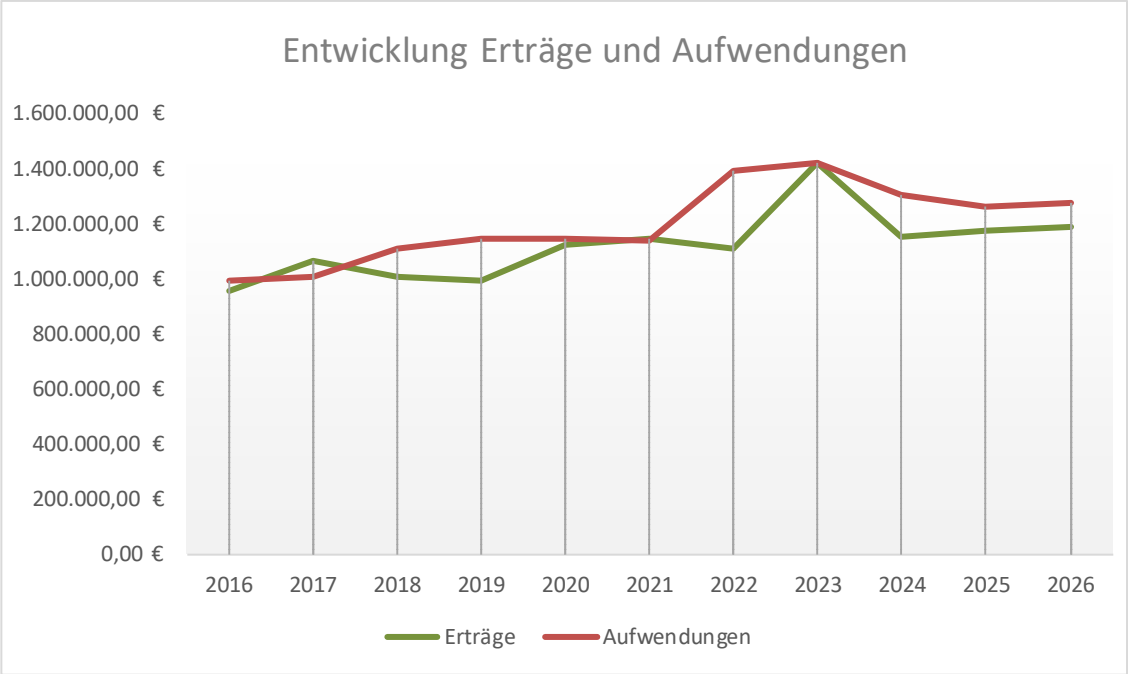


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 54.800,00 EUR, was einem Anteil von 5,49 % entspricht.



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, sowohl in 2023 aus, um die Aufwendungen zu decken. In den Folgejahren wird nach der Planung die Deckung der Aufwendungen nicht erreicht werden können.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2021 Plan EUR	Jahr 2022 Plan EUR	Jahr 2023 Plan EUR	Jahr 2024 Plan EUR	Jahr 2025 Plan EUR	Jahr 2026 Plan EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	1.143.461	1.110.855	1.420.530	1.151.330	1.175.090	1.189.540
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	1.132.403	1.385.477	1.413.082	1.294.022	1.254.802	1.264.712
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	**E16**	**11.058**	**-274.622**	**7.448**	**-142.692**	**-79.712**	**-75.172**
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	38	600	1.000	1.000	1.000	1.000
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	2.531	4.610	5.280	10.040	10.020	10.200
Ordentliches Ergebnis	**24**	**8.566**	**-278.632**	**3.168**	**-151.732**	**-88.732**	**-84.372**
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		**8.566**	**-278.632**	**3.168**	**-151.732**	**-88.732**	**-84.372**
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		**8.566**	**-278.632**	**3.168**	**-151.732**	**-88.732**	**-84.372**

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

Der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich kann nach der Planung für das folgende Haushaltsjahr 2023 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2022 mit Mehrerträgen in Höhe von rd. 112.450 EUR gerechnet. Ursächlich hierfür sind hauptsächlich, die geplanten Steigerungen bei der Gewerbesteuer (+ 50.000 €), dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+ 21.000 €) und den Zahlungen des Familienleistungsausgleiches (+ 7.500 €).

Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige“ ist mit einem Mindertrag von ca. 81.290 EUR zu rechnen. Im letzten Jahr erhielt die Ortsgemeinde noch Schlüsselzuweisung A in Höhe von 109.000 €. Zwar ist der Schwellenwert 2023, der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung A maßgebend ist, gegenüber dem Vorjahr erhöht worden (+ 163,82 €), allerdings hat sich auch die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde durch die hohen Gewerbesteuereinnahmen in 2022 so erhöht, dass sie nun über dem Schwellenwert liegt. Dem gegenüber stehen jedoch Mehrerträge aus der Schlüsselzuweisung B1 (+22.500 €) die auf die Neuerungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich zurückzuführen sind.

Die Ortsgemeinde plant den Verkauf des Bürgerhauses und des dahinterliegenden Wohnhauses. Der über dem Bilanzwert liegende Verkaufspreis fließt als Ertrag in Höhe von 270.000 € in den Ergebnishaushalt. Die "sonstigen laufenden Erträge" erhöhen sich damit insgesamt um 276.770 €.

Aufwendungen

Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fallen mit 274.112 EUR geringer aus als im Vorjahr (- 84.308 EUR). Für 2022 wurden u.a. die Sanierung der Außenwand an der Alten Schule auf Grund eines Feuchtigkeitsschadens mit 10.000 EUR und die Mängelbeseitigung an Gemeindestraßen mit 10.000 EUR veranschlagt. Die in 2022 geplanten, aber noch nicht verausgabten Haushaltsmittel z. B. für die Sanierung der Nasszellen in der Sporthalle, und die Neugestaltung des Friedhofes können bei Bedarf übertragen werden. Auf Grund der Energiekrise mussten die Aufwendungen für Strom und Heizung insgesamt um rd. 19.000 € erhöht werden.

Während die Kreisumlage um einen weiteren Prozentpunkt steigt, konnte die VG-Umlage um 1,5 Prozentpunkte gesenkt werden. Dennoch werden bei den „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ 159.780 € an Umlagen mehr fällig als im Vorjahr. Dies weil die Zahlungen an die voraussichtliche Steuerkraftmesszahl angepasst werden, die sich aus dem Ist-Aufkommen der Steuern in der Zeit vom 01. Oktober des vorvergangenen Jahres (2021) bis zum 30.September des vergangenen Jahres (2022) errechnen. Steuermehr- oder mindererträge, wie hier aus der Gewerbesteuer 2022, schlagen sich daher erst zeitversetzt im darauffolgenden Jahr nieder.

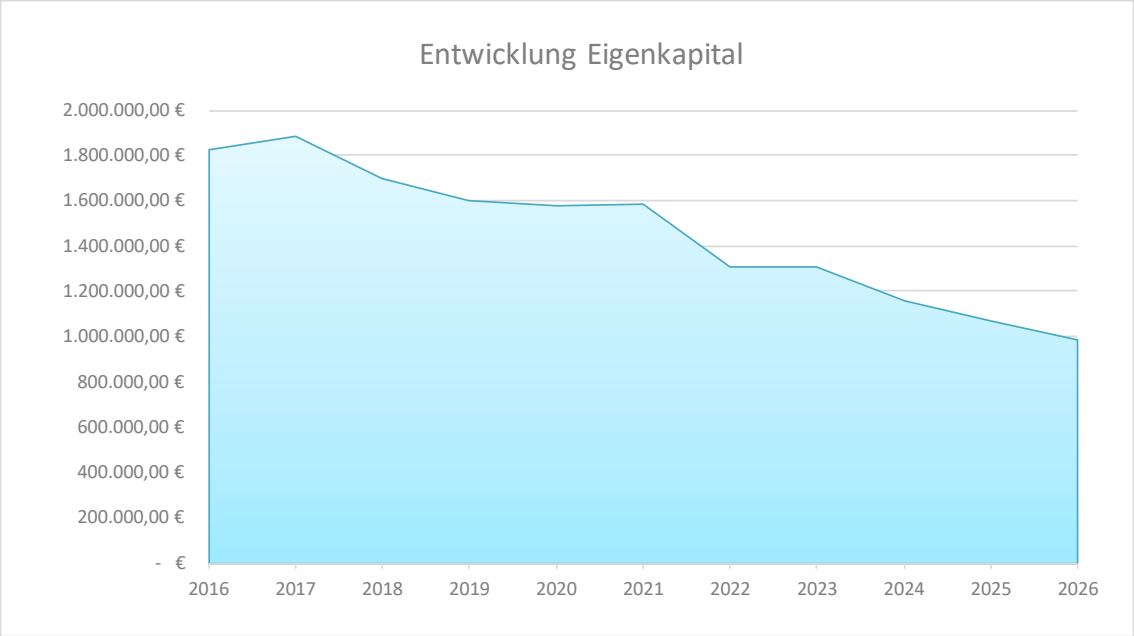
Die "sonstigen laufenden Aufwendungen" fallen mit 24.550 € geringer aus als im Jahr zuvor (-49.816,50 €). Die größte geplante Position sind 15.000 € für die Erstellung eines Dorferneuerungskonzeptes für das Fördermittel beantragt werden.

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

Buchungsstelle	Bemerkungen	Ansatz
11100.569300/ 569200	Geburtstage, Jubiläen	260,00 €
28100.524900	Seniorenfeier, Martinsumzug, 750-Jahr Feier, Kirmes	5.000,00 €
36610.523800	Spielplatz Unterhaltung, Ersatzbeschaffung	1.000,00 €
	Gesamt:	**6.260,00 €**

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Das in 2023 voraussichtlich positive Jahresergebnis trägt zur geringfügigen Erhöhung des Eigenkapital bei. Für die Folgejahre stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals aber 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
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	71.066	-213.072	67.548	-87.652	-27.862	-23.062
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-11.125	-962.850	134.150	2.500	2.500	2.500
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	59.940	-1.175.922	201.698	-85.152	-25.362	-20.562
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-3.457	957.670	-9.710	-16.350	-15.190	-13.500
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	0	218.252	0	101.502	40.552	34.062
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-59.940	1.175.922	**-201.698**	**85.152**	**25.362**	**20.562**

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

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

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen weist einen Überschuss in Höhe von 67.548 EUR aus, so dass die Auszahlung zur Tilgung der Investitionskredite von 9.710 EUR gedeckt werden kann.

Für 2023 ist nach derzeitiger Planung die Aufnahme eines Investitionskredites nicht notwendig. Ebenfalls kann auch das Guthaben bei der Einheitskasse weiter erhöht werden. Der in 2022 geplante Investitionskredit in Höhe von 962.850 €, der hauptsächlich auf die Erweiterung der Kita zurückzuführen ist, wurde bisher noch nicht in Anspruch genommen, da die Abrechnung der Maßnahme erst in 2023 erfolgt. Die entsprechenden Haushaltsmittel und die Kreditermächtigung werden übertragen. Nach derzeitiger Planung wird der Investitionskreditbedarf in der in 2022 geplanten Höhe voraussichtlich nicht notwendig sein, da sich zum einen das Liquiditätsguthaben bei der Einheitskasse, das zur Finanzierung herangezogen wird, positiver darstellt als in 2022 ursprünglich geplant, zum anderen könnten die Einnahmen aus dem möglichen Verkauf des Bürger- und Mietshauses den Kreditbedarf weiter senken.

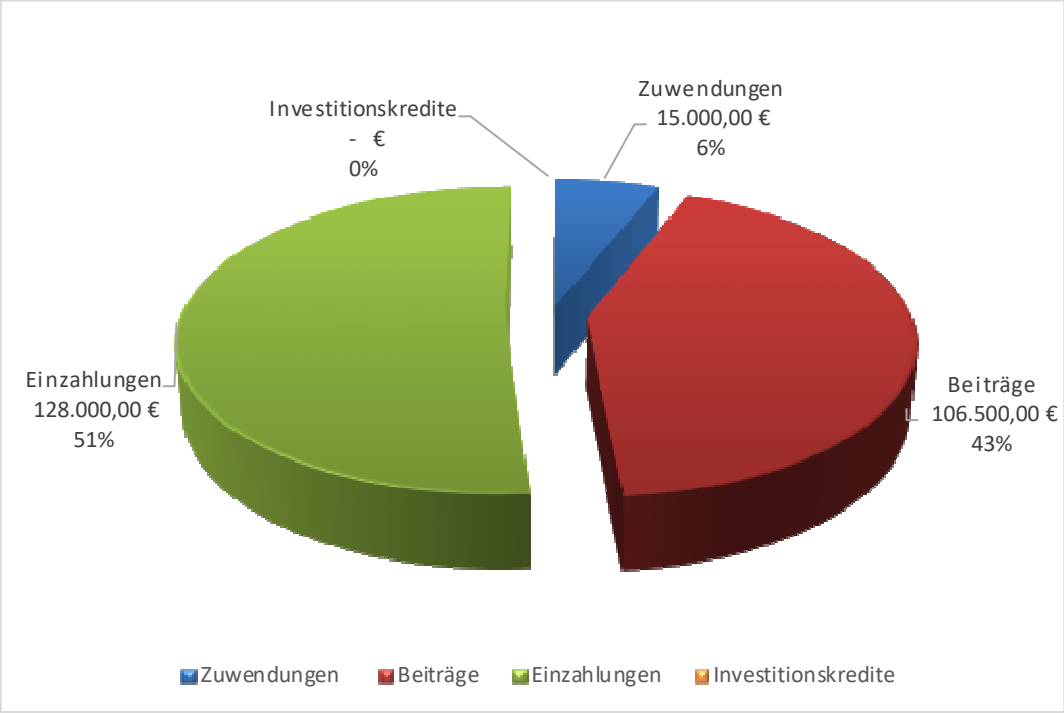
3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2023 beträgt:	77.000 EUR
Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2023 beträgt (incl. Grabnutzungsentgelte von 2.500 EUR):	249.500 EUR
Saldo	**172.500 EUR**

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

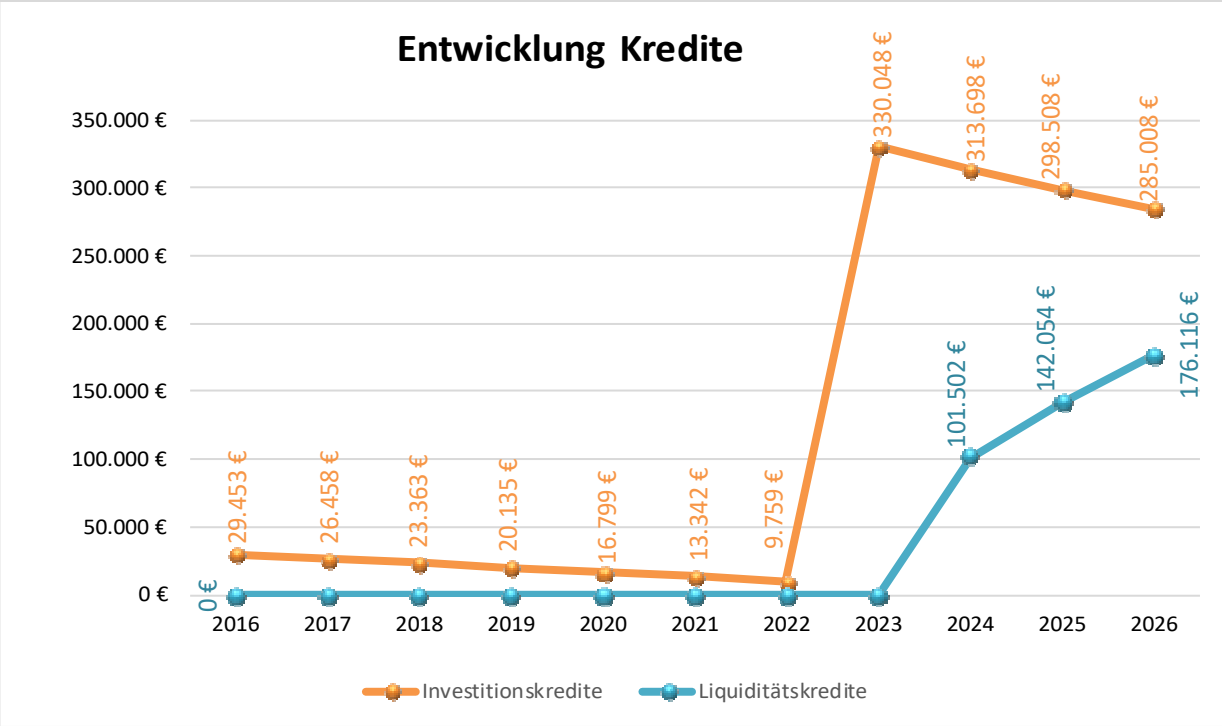
Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2023 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



4. Entwicklung der Kredite/ des Liquiditätsstandes

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	9.759	330.048
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	101.502
4	**Summe der Kreditaufnahmen**	**9.759**	**431.550**

Durch die Erweiterung der Kita werden in 2023 die liquiden Mittel der Ortsgemeinde aufgebraucht sein, so dass ab 2024 die Aufnahme von Liquditätskrediten und die Finanzierung von Investitionen durch die Aufnahme von Investitionskrediten notwendig werden wird.



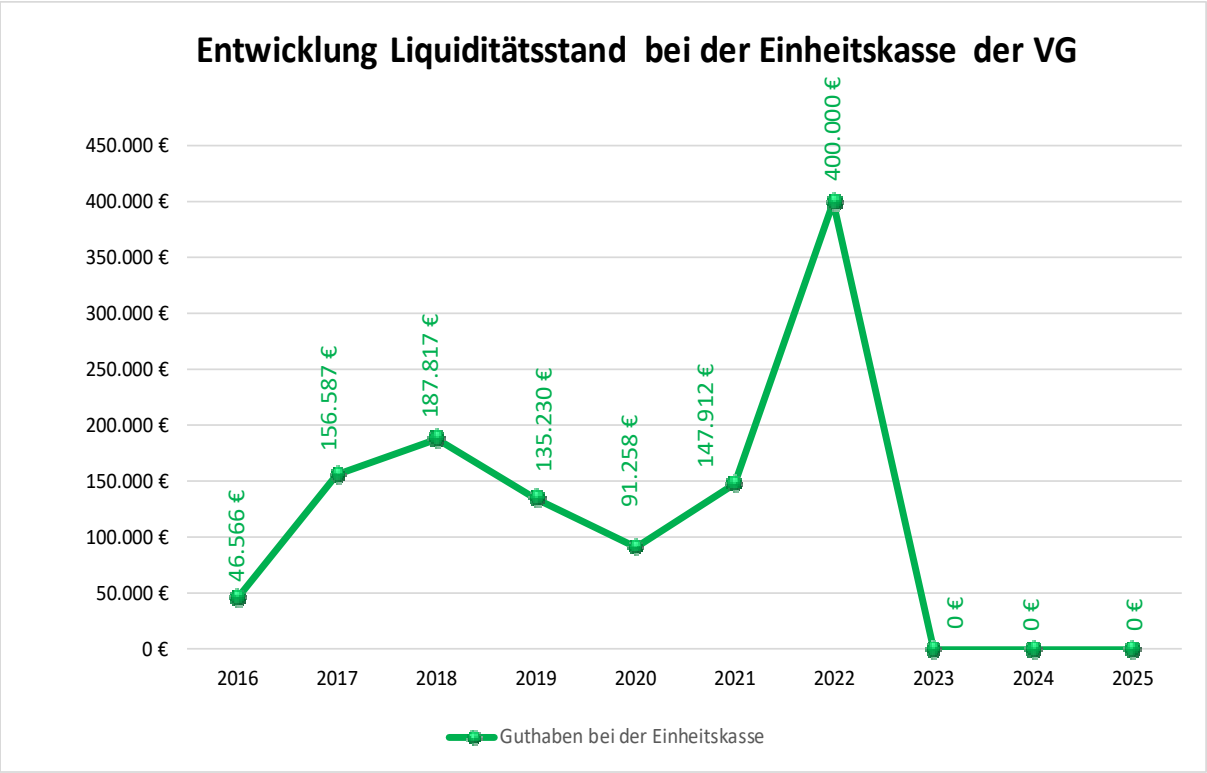
4.1. Entwicklung der Investitionskredite

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

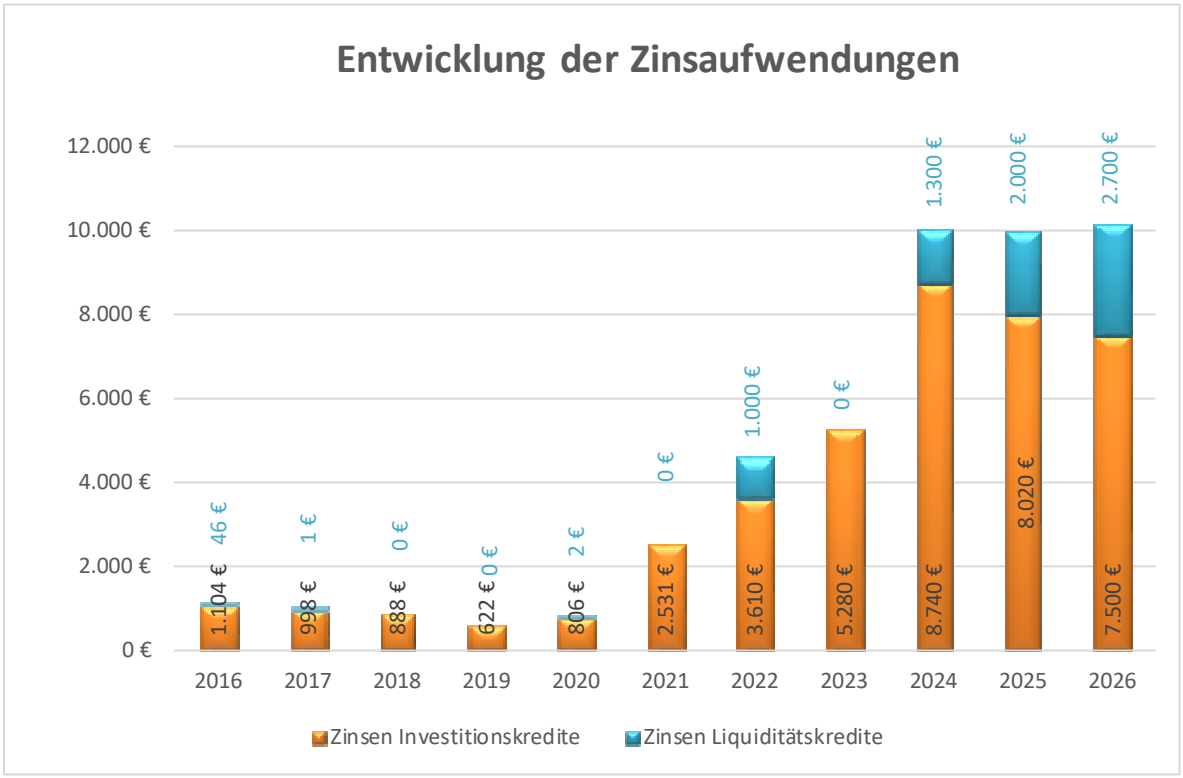
Haushaltsjahr	2020 (EUR)	2021 (EUR)	2022 (EUR)	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0	0	962.850	**0**	0	0
Tilgung	3.335	3.457	5.180	**9.710**	16.350	15.190
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	**3.335**	**3.457**	**968.030**	**9.710**	**16.350**	**15.190**
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	808	2.531	4.610	**5.280**	10.040	10.020

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

Das Guthaben der Ortsgemeinde wird voraussichtlich zum 31.12.2022 rd. 400.000 € betragen. Gegenüber dem Vorjahr (147.912 €) konnte es somit um rd. 253.000 EUR erhöht werden.



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

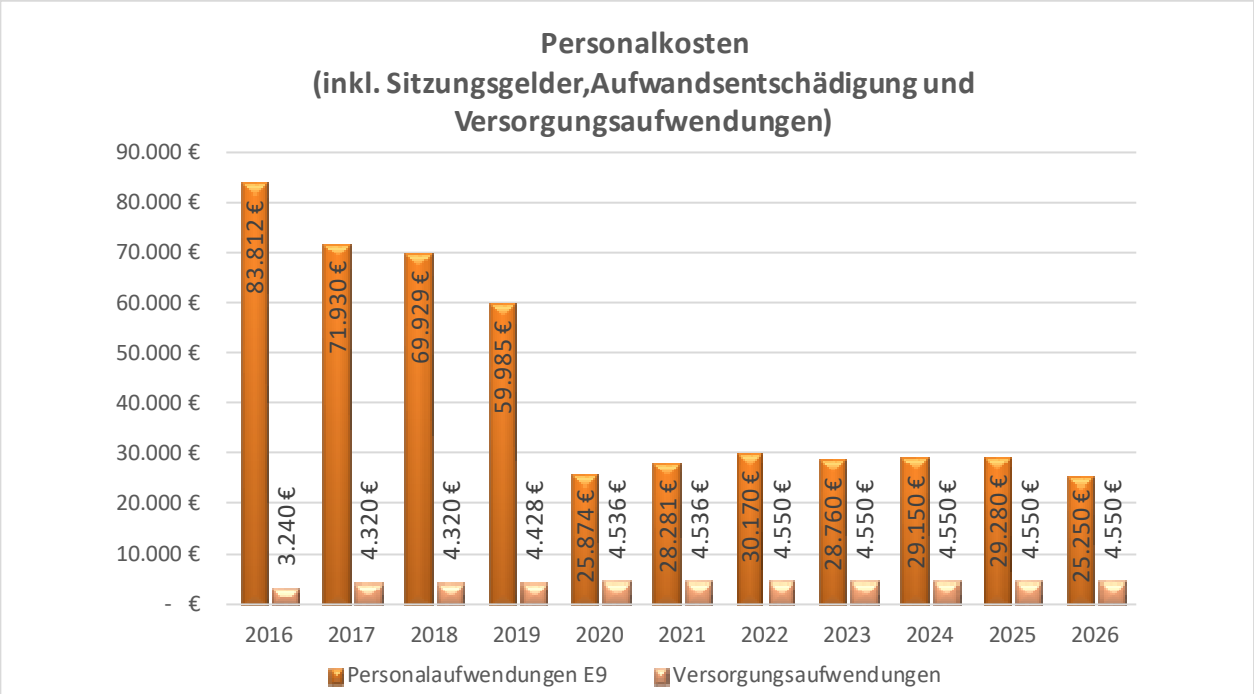


5. Stellenplan

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 Obernhof beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

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

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



6. Ausblick

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

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Nievern ist das Eigenkapital im Planungszeitraum bis 2026 rückläufig.

Nach der Planung kann durch den beabsichtigten Verkauf des Bürgerhauses und dem dahinterliegenden Mietshaus sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt in 2023 ausgeglichen werden. Dies wird allerdings nur ein Einmaleffekt sein. Für die Jahre danach wird ein Haushaltsausgleich, nicht nur durch die Veranschlagung von Rückstellungen und Abschreibungen, sondern auch durch die hohen Umlagebelastungen und die steigenden Kosten im Bereich des Kindergartens unmöglich.

Das von der Ortsgemeinde aus eigener Kraft erwirtschaftete Guthaben bei der Einheitskasse wird durch die Finanzierung der Erweiterung der Kita (Anteil der Ortsgemeinde an den Baukosten abzgl. Zuschüsse: 930.000 €) Ende 2023 aufgebraucht sein. Ab diesem Zeitpunkt wird sich die Ortsgemeinde nach derzeitiger Planung immer weiter durch die Aufnahme von Investitions- und Liquiditätskrediten verschulden.

Ein Umstand in den die Ortsgemeinde unverschuldet gerät, weil sie Ausgaben, wie hier für die Kita, nicht selbst steuern kann.

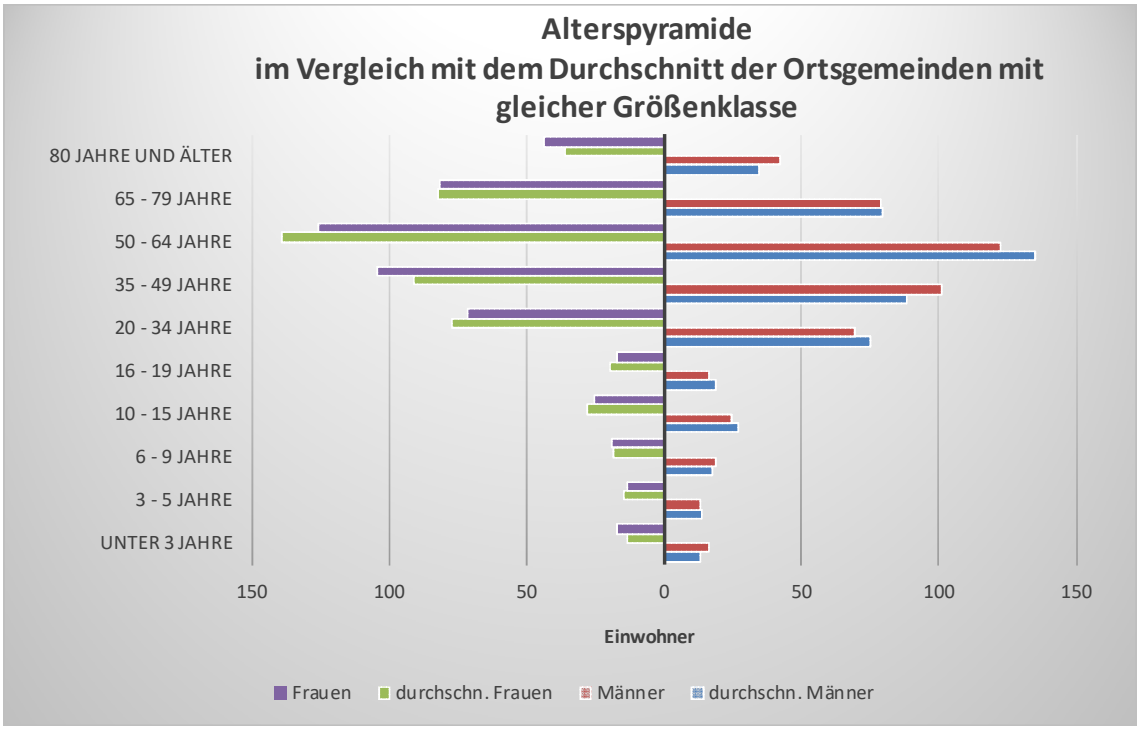
Weiterhin gehen gute Einnahmeergebnis aus dem Vorjahr, wie hier in 2022 bei der Gewerbesteuer, voll zu Lasten des darauffolgenden Jahres (2023), da diese erst dann in der Umlagenberechnung berücksichtigt werden. Für die Ortsgemeinde bedeutet dies, dass in 2023 die Umlagen rd. 160.000 € höher ausfallen, der Haushalt damit also in einem Jahr belastet wird, in dem eben keine Mehreinnahmen entgegen stehen. Durch die hohen Gewerbesteuereinnahmen fällt auch die Zahlung der Schlüsselzuweisung A weg. 109.000 € gegenüber dem Vorjahr, die der Ortsgemeinde einfach fehlen. Mit dem ursprünglich vom Land errechnten Schwellenwert (1.373.33 €) hätte die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisungszahlung in 2023 von rd. 230.000 € zu erwarten gehabt. Mit der Neuordnung zum Kommunalen Finanzausgleich wurde jedoch festgelegt, dass nur noch ein Höchstbetrag als Auszahlungsmittel für die Schlüsselzuweisung A zur Verfügung gestellt wird. Um diesen Höchstbetrag nicht zu Überschreiten, kann das Land den ursprünglich errechneten Schwellenwert heruntersetzen, was es auch getan hat, mit der Folge dass die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Nievern nun drüber liegt.

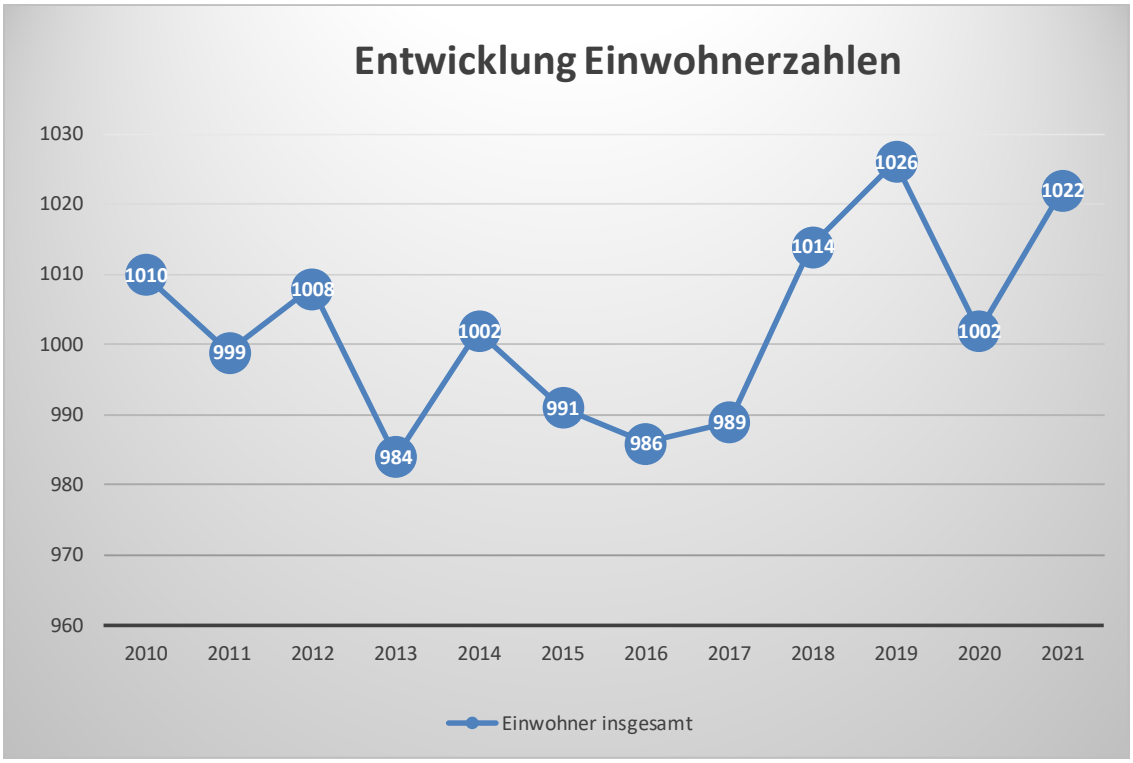
Wenn die Ortsgemeinde nicht die Erlöse aus dem geplanten Verkauf des Bürger- und Mietshauses im Haushalt veranschlagt hätte, dann würde sich der Fehlbetrag im Ergebnishaushalt auf rd. 270.000 € belaufen. Einen Fehlbetrag in dieser Größenordnung, wie von der Kommunalaufsicht gefordert, auszugleichen, ist schlicht weg unmöglich, weil bei diesem Volumen weder die Einnahmen so erhöht werden können, noch sich genügend Einsparpotenzial ergibt. Ein Unternehmen würde mit dieser Prognose sicherlich die Lichter aus machen, was eine Gemeinde allerdings nicht kann.

Dennoch steckt die Ortsgemeinde den Kopf nicht in den Sand und resigniert. Ganz im Gegenteil sie ist der Forderung der Kommunalaufsicht nachgekommen, hat die einzelnen Haushaltsansätze auf deren Notwendigkeit und Höhe hin überprüft und angepasst. Ebenfalls hat der Gemeinderat die Anhebung der Hebesätze zum 01.01.2023 beschlossen. Auch der angedachte Verkauf der beiden Liegenschaften trägt nicht nur kurzfristig, sondern auch langfristig gesehen dazu bei das Defizit im Haushalt zu mindern.

Fraglich ist, wie die Kommunalaufsicht, die in mehreren Schreiben bereits darauf hingewiesen hat unausgegliche Haushalte in Zukunft zurückzugeben, damit umgehen wird.

7. Statistische Daten





Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

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

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Nievern gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich
- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind und
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen.

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

- Budget Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 1
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 2
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 3
- Personalaufwand – ohne Forst - (Kontengruppe 501-506);
- Abschreibungen (Kontogruppe 539) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontogruppe 466);
- Rückstellungen (Kontogruppe 507) und die entsprechenden Auflösungen (Kontogruppe 466).

b) Finanzhaushalt

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

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

c) Allgemeine Regelungen

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

8.1 Übertragbarkeit

Nach § 17 Abs. 1 Satz 3 und 4 der GemHVO können auch bei unausgeglichenem Haushaltsplan ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.
Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Nievern gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert.
Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.
Der Ortsgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2023

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**874.460,11**	**863.650,00**	**976.100,00**	**994.100,00**	**1.018.100,00**	**1.038.100,00**
	401100 | Grundsteuer A	3.469,71	3.300,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	401200 | Grundsteuer B	122.371,74	124.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00
	401310 | Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	266.321,25	250.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	404.207,58	411.000,00	432.000,00	451.000,00	471.000,00	488.000,00
	402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.157,60	27.500,00	29.000,00	30.000,00	31.000,00	32.500,00
	403300 | Hundesteuer	4.968,00	5.350,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	405210 | vom Land - Familienleistungsausgleich	40.964,23	42.500,00	50.000,00	48.000,00	51.000,00	52.500,00
E2	**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige**	**123.525,90**	**120.490,00**	**39.200,00**	**23.300,00**	**23.300,00**	**23.300,00**
	411110 | vom Land - Schlüsselzuweisung A	100.922,00	109.000,00				
	411120 | vom Land - Schlüsselzuweisung B1			22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
	413200 | vom Land	19.231,00					
	414410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	52,90	40,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.556,00	500,00	12.000,00			
	414430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	414440 | vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	1.564,00	5.200,00	3.900,00			
	414900 | von Sonstigen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	418590 | vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich		5.150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E3	**Erträge der sozialen Sicherung**						
E4	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**8.048,12**	**7.625,00**	**7.770,00**	**7.640,00**	**7.530,00**	**7.310,00**
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	200,00	950,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	432240 | Entgelte - für das Bestattungswesen	5.300,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	432600 | Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen		225,00				
	439001 | Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	2.548,12	2.450,00	2.270,00	2.140,00	2.030,00	1.810,00
E5	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**32.583,32**	**18.050,00**	**19.650,00**	**19.650,00**	**19.650,00**	**19.650,00**
	441100 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten	16.631,59					
	441200 | Mieten und Pachten	12.039,12	13.400,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	441201 | Mieten und Pachten - mit Steuersplichtig	3.912,61	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00
E6	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**2.049,92**				**300,00**	**200,00**

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
	442410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	525,00				300,00	
	442420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	525,00					200,00
	442430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	999,92					
E7	**Sonstige laufende Erträge**	**102.793,78**	**101.040,00**	**377.810,00**	**106.640,00**	**106.210,00**	**100.980,00**
	461110 | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	88,88					
	461120 | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			270.000,00			
	462200 | Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	140,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	462500 | Konzessionsabgaben	26.032,16	27.000,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
	462900 | Sonstige	1.663,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	466190 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	74.869,74	73.340,00	78.110,00	76.940,00	76.510,00	71.280,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.143.461,15***	***1.110.855,00***	***1.420.530,00***	***1.151.330,00***	***1.175.090,00***	***1.189.540,00***
E9	**Personal- und Versorgungsaufwendungen**	**28.281,44**	**30.170,00**	**28.760,00**	**29.150,00**	**29.280,00**	**25.250,00**
	501100 | Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	14.801,00	15.800,00	14.800,00	15.100,00	15.100,00	15.000,00
	501200 | Beigeordnete	980,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501900 | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	3.022,91	2.700,00	2.730,00	2.750,00	2.780,00	
	502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	48,73	60,00	60,00	60,00	60,00	
	503200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	197,36	250,00	250,00	260,00	260,00	
	504200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	871,20	800,00	810,00	820,00	820,00	
	504900 | Sonstige	777,92	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige	71,64	100,00				
	508201 | Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	- 998,76					
	509000 | Pauschalierte Lohnsteuer	61,44	60,00	60,00	60,00	60,00	
	511300 | ehrenamtlich Tätige	4.536,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
	517002 | Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.612,00	3.250,00	3.300,00	3.350,00	3.450,00	3.500,00
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**206.634,87**	**358.420,00**	**274.112,00**	**241.312,00**	**240.812,00**	**240.812,00**
	522001 | Stromkosten	15.583,05	17.250,00	31.750,00	31.750,00	31.750,00	31.750,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2023

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	522002 | Wasser, Abwasser,Oberfläche	4.022,50	5.050,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
	522003 | Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	2.810,17	3.200,00	2.840,00	2.840,00	2.840,00	2.840,00
	522004 | Heizung	11.808,23	12.370,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	522005 | Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 623,16					
	523120 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	11.686,14	32.800,00	10.800,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	523130 | Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	602,02	57.500,00	12.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	523230 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	750,68	4.000,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	523380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.243,02	10.800,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	523420 | Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände		2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523510 | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	495,71	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523520 | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523590 | Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	932,36					
	523600 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.375,39	5.200,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	524700 | Sonstige Verbrauchsmittel	5,15	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.617,21	8.000,00	7.000,00	5.500,00	5.000,00	5.000,00
	525310 | an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	15.354,10	16.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	525420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	72,00		72,00	72,00	72,00	72,00
	525430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	68.960,31	117.500,00	97.200,00	80.200,00	80.200,00	80.200,00
	525431 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	14.253,68					
	525490 | an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	34.475,97	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	525900 | an Sonstige		6.000,00				
	529100 | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	939,38	250,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	270,96	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11	**Abschreibungen**	**141.725,21**	**138.100,00**	**141.460,00**	**139.810,00**	**135.960,00**	**130.900,00**
	532200 | immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.977,77	6.980,00	6.990,00	6.990,00	6.990,00	6.990,00
	532300 | gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.707,11	7.630,00	7.280,00	7.280,00	6.770,00	5.780,00
	534100 | mit Wohnbauten	3.440,76	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00
	534500 | mit Sportanlagen	8.830,16	8.830,00	8.840,00	8.840,00	8.840,00	8.840,00
	534900 | mit sonstigen Gebäuden	5.698,76	5.700,00	5.710,00	5.710,00	5.710,00	5.710,00

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
	535100 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.089,48	1.330,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00
	535800 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	97.930,50	96.320,00	101.630,00	101.590,00	99.470,00	96.990,00
	537200 | Kulturdenkmäler	63,32	60,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	538100 | Fahrzeuge	3.279,86	2.090,00	1.160,00	1.150,00	840,00	750,00
	538320 | Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.441,33	2.440,00	1.710,00	1.110,00	760,00	730,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen	3.266,16	3.270,00	3.270,00	2.270,00	1.710,00	240,00
E12	**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**	**745.133,51**	**784.420,00**	**944.200,00**	**874.200,00**	**839.200,00**	**858.200,00**
	541390 | an Sondervermögen - Sonstige		70,00				
	541900 | an Sonstige	197,00	350,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	543100 | Gewerbesteuerumlage	25.670,51	24.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	391.499,00	420.000,00	518.500,00	470.000,00	451.000,00	461.000,00
	544230 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	327.767,00	340.000,00	397.500,00	376.000,00	360.000,00	369.000,00
E13	**Aufwendungen der sozialen Sicherung**						
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**	**10.628,36**	**74.366,50**	**24.550,00**	**9.550,00**	**9.550,00**	**9.550,00**
	561310 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100,00				
	562510 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		35.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562530 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500,00				
	562550 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		24.000,00				
	562590 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			15.000,00			
	562900 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	56,58	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	563100 | Büromaterial	176,78	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563210 | Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	566,78	500,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	563410 | Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	884,85	800,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	563900 | Sonstiges		100,00				
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.477,83	1.505,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
	564120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	334,73	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.033,53	1.120,00	620,00	620,00	620,00	620,00
	564140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	509,92	510,00	562,00	562,00	562,00	562,00
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1,25	1,50	2,00	2,00	2,00	2,00

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
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.098,51	1.140,00	1.206,00	1.206,00	1.206,00	1.206,00
	565512 | Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	240,40					
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	569200 | Verfügungsmittel	18,24	250,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	569300 | Repräsentationen	622,10	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	569900 | Sonstige	3.577,86	7.570,00	3.770,00	3.770,00	3.770,00	3.770,00
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***1.132.403,39***	***1.385.476,50***	***1.413.082,00***	***1.294.022,00***	***1.254.802,00***	***1.264.712,00***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***11.057,76***	***- 274.621,50***	***7.448,00***	***- 142.692,00***	***- 79.712,00***	***- 75.172,00***
E17	**Zinserträge und sonstige Finanzerträge**	**38,42**	**600,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
	479200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 109,00	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	479900 | Sonstige	147,42					
E18	**Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen**	**2.530,54**	**4.610,00**	**5.280,00**	**10.040,00**	**10.020,00**	**10.200,00**
	574300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.000,00		1.300,00	2.000,00	2.700,00
	575110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken	532,61	410,00	280,00	140,00	20,00	
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	- 0,07	2.200,00	4.000,00	7.500,00	7.000,00	6.500,00
	579100 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.998,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.000,00	1.000,00
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***- 2.492,12***	***- 4.010,00***	***- 4.280,00***	***- 9.040,00***	***- 9.020,00***	***- 9.200,00***
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***8.565,64***	***- 278.631,50***	***3.168,00***	***- 151.732,00***	***- 88.732,00***	***- 84.372,00***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**8.565,64**	**- 278.631,50**	**3.168,00**	**- 151.732,00**	**- 88.732,00**	**- 84.372,00**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***71.065,76***	***- 213.071,50***	***67.548,00***	***- 87.652,00***	***- 27.862,00***	***- 23.062,00***
F24	**Einzahlungen aus Investitionszuwendungen**		**21.000,00**	**15.000,00**			
	681420 | vom öffentlichen Bereich - von dem Land		21.000,00	15.000,00			
F25	**Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**	**6.564,00**	**68.150,00**	**106.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**
	682590 | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		65.650,00	104.000,00			
	682700 | Grabnutzungsentgelte	6.564,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

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
F26	**Sonstige Investitionseinzahlungen**	**8.280,12**		**128.000,00**			
	685100 | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	51,12					
	685200 | Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			126.000,00			
	685610 | Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro			2.000,00			
	687620 | an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	8.229,00					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.844,12**	**89.150,00**	**249.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**
F28	**Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände**	**11.710,77**					
	781310 | an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	11.710,77					
F29	**Auszahlungen für Sachanlagen**	**14.258,77**	**1.052.000,00**	**77.000,00**			
	785100 | Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00				
	785710 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		4.000,00	17.000,00			
	785930 | Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.258,77	1.043.000,00	60.000,00			
F30	**Auszahlungen für Finanzanlagen**						
F31	**Sonstige Investitionsauszahlungen**						
	787620 | an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***25.969,54***	***1.052.000,00***	***77.000,00***			
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***- 11.125,42***	***- 962.850,00***	***172.500,00***	***2.500,00***	***2.500,00***	***2.500,00***
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***59.940,34***	***- 1.175.921,50***	***240.048,00***	***- 85.152,00***	***- 25.362,00***	***- 20.562,00***
F35	**Aufnahme von Investitionskrediten**		**962.850,00**				
	692521 | vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre						
	692531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		962.850,00				
F36	**Tilgung von Investitionskrediten**	**3.457,15**	**5.180,00**	**9.710,00**	**16.350,00**	**15.190,00**	**13.500,00**
	792521 | vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre			6.000,00	12.500,00	13.000,00	13.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2023

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	792531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.457,15	5.180,00	3.710,00	3.850,00	2.190,00	
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***	***- 3.457,15***	***957.670,00***	***- 9.710,00***	***- 16.350,00***	***- 15.190,00***	***- 13.500,00***
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**	**- 56.483,19**		**- 230.338,00**			
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**		**218.251,50**		**101.502,00**	**40.552,00**	**34.062,00**
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***	***- 59.940,34***	***1.175.921,50***	***- 240.048,00***	***85.152,00***	***25.362,00***	***20.562,00***
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***	***171,60***					
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***	***- 59.768,74***	***1.175.921,50***	***- 240.048,00***	***85.152,00***	***25.362,00***	***20.562,00***
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***	***56.654,79***		***230.338,00***			
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**	**67.608,61**	**- 218.251,50**	**57.838,00**	**- 104.002,00**	**- 43.052,00**	**- 36.562,00**

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Mandant: 18 Nievern

Teilhaushalt: 1
Allgemeine Verwaltung

mit folgenden Produkten:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2023

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

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	3.372,90	11.490,00	16.700,00	800,00	800,00	800,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.048,12	7.625,00	7.770,00	7.640,00	7.530,00	7.310,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.583,32	18.050,00	19.650,00	19.650,00	19.650,00	19.650,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.049,92				300,00	200,00
E7	Sonstige laufende Erträge	102.653,78	100.840,00	377.610,00	106.440,00	106.010,00	100.780,00
E8	*Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit*	*148.708,04*	*138.005,00*	*421.730,00*	*134.530,00*	*134.290,00*	*128.740,00*
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.281,44	30.170,00	28.760,00	29.150,00	29.280,00	25.250,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.634,87	358.420,00	274.112,00	241.312,00	240.812,00	240.812,00
E11	Abschreibungen	141.725,21	138.100,00	141.460,00	139.810,00	135.960,00	130.900,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	197,00	420,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.387,96	74.366,50	24.550,00	9.550,00	9.550,00	9.550,00
E15	*Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit*	*387.226,48*	*601.476,50*	*469.082,00*	*420.022,00*	*415.802,00*	*406.712,00*
E16	*Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit*	*- 238.518,44*	*- 463.471,50*	*- 47.352,00*	*- 285.492,00*	*- 281.512,00*	*- 277.972,00*
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	147,42					
E19	*Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen*	*147,42*					
E20	*Ordentliches Ergebnis*	*- 238.371,02*	*- 463.471,50*	*- 47.352,00*	*- 285.492,00*	*- 281.512,00*	*- 277.972,00*
E21	*Außerordentliches Ergebnis*						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 238.371,02	- 463.471,50	- 47.352,00	- 285.492,00	- 281.512,00	- 277.972,00
F23	*Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen*	*- 167.390,54*	*- 397.911,50*	*17.028,00*	*- 221.412,00*	*- 220.642,00*	*- 216.662,00*
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		21.000,00	15.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.564,00	68.150,00	106.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2023

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

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
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.280,12		128.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.844,12	89.150,00	249.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.710,77					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	14.258,77	1.052.000,00	77.000,00			
F32	*Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*	*25.969,54*	*1.052.000,00*	*77.000,00*			
F33	*Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*	*- 11.125,42*	*- 962.850,00*	*172.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
F34	*Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag*	*- 178.515,96*	*- 1.360.761,50*	*189.528,00*	*- 218.912,00*	*- 218.142,00*	*- 214.162,00*
F37	*Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten*						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	236,60					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	*Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit*	*236,60*					
F41	*Saldo der durchlaufenden Gelder*	*236,60*					
F42	*Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag*	*473,20*					
F43	*Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)*						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 167.390,54	- 397.911,50	17.028,00	- 221.412,00	- 220.642,00	- 216.662,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	**Verwaltungssteuerung**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Bonn,Klaus

Verbale Beschreibung

Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Stadt 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
E2	**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige**			**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
	414430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kostenerst. durch VG für Schriftführer*		*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
E7	**Sonstige laufende Erträge**		**1.663**					
	462900	*Sonstige*	*1.663*					
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***		***1.663***	***400***	***400***	***400***	***400***	***400***
E9	**Personal- und Versorgungsaufwendungen**		**21.942**	**22.300**	**21.850**	**21.900**	**22.000**	**22.050**
	501100	*Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien) ** Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister incl. Vertretung*	*11.736*	*11.800*	*11.800*	*11.800*	*11.800*	*11.800*
	501200	*Beigeordnete*	*980*	*1.400*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) ** Schriftführer*	*300*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
	504900	*Sonstige ** Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige*	*778*	*800*	*800*	*800*	*800*	*800*
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige ** medizinisch/sicherheitstechn. Dienst*		*100*				
	511300	*ehrenamtlich Tätige ** Ehrensold*	*4.536*	*4.550*	*4.550*	*4.550*	*4.550*	*4.550*
	517002	*Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam*	*3.612*	*3.250*	*3.300*	*3.350*	*3.450*	*3.500*
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			**200**	**2.000**			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Mobilar für Ortsbürgermeisterdienstzimmer*		*200*				
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Anschussverlegung UGG*			*2.000*			
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**6.734**	**7.980**	**5.830**	**5.830**	**5.830**	**5.830**
	561310	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung*		*100*				
	562530	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.*		*500*				
	563100	*Büromaterial*	*177*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	563210	*Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher*	*567*	*500*	*70*	*70*	*70*	*70*
	563410	*Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren*	*885*	*800*	*550*	*550*	*550*	*550*
	564130	*Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Haftpflichteinwohnerbeitrag*	*1.034*	*1.100*	*600*	*600*	*600*	*600*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*458*	*450*	*500*	*500*	*500*	*500*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedschaft Gemeinde- und Städtebund*	*922*	*950*	*950*	*950*	*950*	*950*
	569200	*Verfügungsmittel*	*18*	*250*	*130*	*130*	*130*	*130*
	569300	*Repräsentationen*	*622*	*130*	*130*	*130*	*130*	*130*
	569900	*Sonstige ** Ehrengaben (1.500 EUR) ; Sonstiges (1200 EUR)*	*2.052*	*3.000*	*2.700*	*2.700*	*2.700*	*2.700*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***28.676***	***30.480***	***29.680***	***27.730***	***27.830***	***27.880***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***- 27.013***	***- 30.080***	***- 29.280***	***- 27.330***	***- 27.430***	***- 27.480***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***							
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***- 27.013***	***- 30.080***	***- 29.280***	***- 27.330***	***- 27.430***	***- 27.480***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 27.013**	**- 30.080**	**- 29.280**	**- 27.330**	**- 27.430**	**- 27.480**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***- 24.248***	***- 26.830***	***- 25.980***	***- 23.980***	***- 23.980***	***- 23.980***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***							
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***							
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***		***- 24.248***	***- 26.830***	***- 25.980***	***- 23.980***	***- 23.980***	***- 23.980***
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)**		**- 24.248**	**- 26.830**	**- 25.980**	**- 23.980**	**- 23.980**	**- 23.980**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	**Gremien**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Bonn,Klaus

Verbale Beschreibung

Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes:
Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrtkosten) der Sitzungen.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***						
E9	**Personal- und Versorgungsaufwendungen**	**2.590**	**4.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
	501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	*2.590*	*4.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***2.590***	***4.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***- 2.590***	***- 4.000***	***- 3.000***	***- 3.000***	***- 3.000***	***- 3.000***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***- 2.590***	***- 4.000***	***- 3.000***	***- 3.000***	***- 3.000***	***- 3.000***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.590**	**- 4.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***- 2.305***	***- 4.000***	***- 3.000***	***- 3.000***	***- 3.000***	***- 3.000***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***- 2.305***	***- 4.000***	***- 3.000***	***- 3.000***	***- 3.000***	***- 3.000***
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**	**- 2.305**	**- 4.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	**Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung insbesondere der bebauten Grundstücke der Stadt, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet.
Planung und Durchführung von Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Grundstücks- und Gebäudenutzer

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
E5	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**11.412**	**11.700**	**14.000**	**14.000**	**14.000**	**14.000**
441200	*Mieten und Pachten ** Mieten u. Nebenkosten Schulstr. 13 u. Neustr. 9 (Wohnhaus) und Energiekostenpauschale f. ehemal. Schulsaal (Zahlungspflichtiger Heimat- und Verkehrsverein), Erhöhung NK wg. Energiekrise*	*11.412*	*11.700*	*14.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
E7	**Sonstige laufende Erträge**			**120.000**			
461120	*Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*			*120.000*			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***		***11.412***	***11.700***	***134.000***	***14.000***	***14.000***	***14.000***
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**		**2.261**	**11.950**	**12.160**	**3.160**	**3.160**	**3.160**
	522001	*Stromkosten ** Beleuchtung Alte Schule*	*334*	*400*	*900*	*900*	*900*	*900*
	522002	*Wasser, Abwasser,Oberfläche ** Dachgeschosswohnung Schulstr. 13 und Wohnhaus Neustr. 9a*	*637*	*750*	*800*	*800*	*800*	*800*
	522003	*Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll) ** Dachgeschosswohnung Schulstr.13 und Wohnhaus Neustr.9a*	*454*	*600*	*460*	*460*	*460*	*460*
	522004	*Heizung ** Neustraße 9a, geht direkt über Mieter*	*431*	*200*				
	523130	*Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Wohnhaus Neustraße 9a; Außenfassade verputzen im Zuge der Beseitigung des Feuchtigkeitsschaden Restmittelübertrag aus 2022, 10.000 € für die Sanierung Außenwand Alte Schule*	*405*	*10.000*	*10.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E11	**Abschreibungen**		**2.502**	**2.510**	**2.510**	**2.510**	**2.510**	**2.510**
	534100	*mit Wohnbauten*	*1.066*	*1.070*	*1.070*	*1.070*	*1.070*	*1.070*
	534900	*mit sonstigen Gebäuden*	*1.436*	*1.440*	*1.440*	*1.440*	*1.440*	*1.440*
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**852**	**25.400**	**720**	**720**	**720**	**720**
	562510	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Rechtsbeistand vorsorglich, Planungskosten Wohn-/Bürgerhaus*		*25.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** (Neustr. 9 a,, Schulstr. 13, Büro Obgm..),*	*852*	*400*	*220*	*220*	*220*	*220*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***5.615***	***39.860***	***15.390***	***6.390***	***6.390***	***6.390***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***5.797***	***- 28.160***	***118.610***	***7.610***	***7.610***	***7.610***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***							
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***5.797***	***- 28.160***	***118.610***	***7.610***	***7.610***	***7.610***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**5.797**	**- 28.160**	**118.610**	**7.610**	**7.610**	**7.610**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***8.666***	***- 25.650***	***121.120***	***10.120***	***10.120***	***10.120***
F26	**Sonstige Investitionseinzahlungen**				**46.000**			
	685200	*Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Bilanzwert*			*46.000*			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				**46.000**			
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***							
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***				***46.000***			
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***		***8.666***	***- 25.650***	***167.120***	***10.120***	***10.120***	***10.120***
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 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
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)**	**8.666**	**- 25.650**	**121.120**	**10.120**	**10.120**	**10.120**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	**Liegenschaften**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
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**	**527**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
	441200 Mieten und Pachten	*527*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
	*** u. a. Pauschale für Reha-Sport*						
E7	**Sonstige laufende Erträge**	**89**					
	461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	*89*					
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***616***	***600***	***600***	***600***	***600***	***600***
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**513**	**2.450**	**1.530**	**1.530**	**1.530**	**1.530**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	522002	*Wasser, Abwasser,Oberfläche ** Wasser Schützenhaus, Wlederkehrende Beiträge Oberflächenentwässerung gemeindeeigene Grundstücke ab 2022 neu*	*232*	*300*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
	522003	*Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)*	*119*	*150*	*130*	*130*	*130*	*130*
	522005	*Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr*	*- 509*					
	523130	*Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Dachsanierung Schützenhaus*		*2.000*				
	523230	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind*	*671*		*300*	*300*	*300*	*300*
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***533***	***2.470***	***1.550***	***1.550***	***1.550***	***1.550***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***83***	***- 1.870***	***- 950***	***- 950***	***- 950***	***- 950***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***							
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***83***	***- 1.870***	***- 950***	***- 950***	***- 950***	***- 950***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**- 9.575**	**- 58.320**	**- 58.320**	**- 58.101**	**- 58.033**
E23	***Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)***		***83***	***- 11.445***	***- 59.270***	***- 59.270***	***- 59.051***	***- 58.983***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***758***	***- 1.870***	***- 950***	***- 950***	***- 950***	***- 950***
F26	**Sonstige Investitionseinzahlungen**		**51**					
	685100	*Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*	*51*					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**51**					
F29	**Auszahlungen für Sachanlagen**			**5.000**				
	785100	*Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** vorsorglich für Ausgleichszahlungen nach Vermessung, ggf. Übertragung aus 2022*		*5.000*				
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***			***5.000***				
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***		***51***	***- 5.000***				
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***		***810***	***- 6.870***	***- 950***	***- 950***	***- 950***	***- 950***
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)**		**758**	**- 1.870**	**- 950**	**- 950**	**- 950**	**- 950**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	**Bauhof**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb des Bauhofs. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung und Inanspruchnahme des Fuhrparks; Winterdienst, Reinigung und Unterhaltung öffentlicher Flächen, Pflege von Grünflächen, Bäumen und Straßenbegleitgrün sowie sonstige Leistungen.

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Gemeindearbeiter / Allgemeinheit

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

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

Grundzahlen:

01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***						
E9	**Personal- und Versorgungsaufwendungen**	**- 371**					
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*440*					
504200	*Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.*	*125*					
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*	*54*					
508201	*Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen*	*- 999*					
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*9*					
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**65.482**	**87.500**	**75.400**	**75.400**	**75.400**	**75.400**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	522001	*Stromkosten* *** Erhöhung auf Grund Energiekrise*			*900*	*900*	*900*	*900*
	523130	*Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind*	*100*					
	523230	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* *** Instandsetzung Fahrzeughalle/ Aufenthaltsraum, Werkbank Altes Gerätehaus*	*49*	*3.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten*	*496*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	523520	*Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	523590	*Fahrzeugunterhaltung - Sonstige* *** jetzt auf Konto 523520*	*932*					
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*1.392*	*2.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	525430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände* *** Kooperation Stadt Bad Ems Einsatz Bauhofmitarbeiter. inkl. Winterdienst vorher auf 54100 veranschlagt*	*62.513*	*80.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*
E11	**Abschreibungen**		**3.351**	**2.170**	**1.230**	**1.230**	**940**	**850**
	538100	*Fahrzeuge*	*3.256*	*2.070*	*1.130*	*1.130*	*840*	*750*
	538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*95*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**409**	**430**	**430**	**430**	**430**	**430**
	564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen*	*335*	*350*	*350*	*350*	*350*	*350*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*45*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*29*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***68.871***	***90.100***	***77.060***	***77.060***	***76.770***	***76.680***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***- 68.871***	***- 90.100***	***- 77.060***	***- 77.060***	***- 76.770***	***- 76.680***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***							
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***- 68.871***	***- 90.100***	***- 77.060***	***- 77.060***	***- 76.770***	***- 76.680***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**83.695**	**69.354**	**69.354**	**69.093**	**69.012**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 68.871**	**- 6.405**	**- 7.706**	**- 7.706**	**- 7.677**	**- 7.668**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***- 82.802***	***- 87.930***	***- 75.830***	***- 75.830***	***- 75.830***	***- 75.830***
F26	**Sonstige Investitionseinzahlungen**				**2.000**			
	685610	*Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro* *** Verkauf des alten Traktors*			*2.000*			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				**2.000**			
F29	**Auszahlungen für Sachanlagen**			**2.000**	**15.000**			
	785710	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro* *** vorsorglich für Erwerb eines Traktors*		*2.000*	*15.000*			
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***			***2.000***	***15.000***			
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***			***- 2.000***	***- 13.000***			
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***		***- 82.802***	***- 89.930***	***- 88.830***	***- 75.830***	***- 75.830***	***- 75.830***

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:							
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)**	**- 82.802**	**- 87.930**	**- 75.830**	**- 75.830**	**- 75.830**	**- 75.830**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
01 Ertrag [EUR]	0,00	83.695,00	69.354,00	69.354,00	69.093,00	69.012,00
02 Aufwand [EUR]	68.870,67	90.100,00	77.060,00	77.060,00	76.770,00	76.680,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.026	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
01 Aufwand je Einwohner	67,13	87,65	74,96	74,96	74,68	74,59
02 Ertrag je Einwohner	0,00	81,42	67,46	67,46	67,21	67,13

Produkt - Nr.:	**Produkt - Bezeichnung:**	**Haushaltsjahr:**
12100	**Statistiken und Wahlen**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	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 Statistiken und Wahlen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E6	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**1.050**				**300**	**200**
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	*525*				*300*	
	*** Bundestagswahlen 2025*						
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	*525*					*200*
	*** Landtagswahlen 2026*						
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.050***				***300***	***200***
E9	**Personal- und Versorgungsaufwendungen**	**475**			**300**	**300**	**200**
	501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	*475*			*300*	*300*	*200*
	*** Erfrischungsgelder OG/Europawahl 2024, Bundestag 2025*						
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**479**			**500**		
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	*479*			*500*		
	*** Stimmzettel etc. OG 2024*						
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***954***			***800***	***300***	***200***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***96***			***- 800***		
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***96***			***- 800***		
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**96**			**- 800**		
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***158***			***- 800***		
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***158***			***- 800***		
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**	**158**			**- 800**		

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	**Heimat- und Kulturpflege**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Verbale Beschreibung

Förderung der Heimatkultur und des städtischen Heimatpflege

Auftraggeber

Gemeinderat

Zielgruppe

Einwohner / Bürger / Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			**450**				
	432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Standgebühren Kirmes*		*450*				
E7	**Sonstige laufende Erträge**			**500**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	462900	*Sonstige ** Spenden Kirmes*		*500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***			***950***	***1.000***	***1.000***	***1.000***	***1.000***
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**		**2.421**	**10.600**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**
	522001	*Stromkosten ** Kirchenanstrahlung und Festplatzanschluss (Kirmes)*	*283*	*600*	*500*	*500*	*500*	*500*
	523420	*Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände ** Instandsetzung Ehrenmal*		*2.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Seniorenausflug; Martinsumzug; Partnerschaftstage; Vorbereitung 750-Jahr Feier, Kirmes incl. Feuerwerk, Kinderfest, Planungskosten BUGA 2029 (500 €), Restmittel aus 2022 werden übertragen,*	*2.139*	*8.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
E11	**Abschreibungen**		**23**	**20**	**30**	**30**	**30**	**30**
	537200	*Kulturdenkmäler*	*23*	*20*	*30*	*30*	*30*	*30*
E12	**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**		**197**	**350**	**200**	**200**	**200**	**200**
	541900	*an Sonstige*	*197*	*350*	*200*	*200*	*200*	*200*
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**1.484**	**4.520**	**1.020**	**1.020**	**1.020**	**1.020**
	564130	*Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Veranstaltungen*		*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
	569900	*Sonstige ** Begrüßungsgeld bzw. Geburtszuwendung Neugeborene wird ab 2023 von 100 € auf 50 €/Kind reduziert , Zuschuss Ortsring für Kirmesausrichtung wird aus 2022 übertragen*	*1.484*	*4.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***4.125***	***15.490***	***7.750***	***7.750***	***7.750***	***7.750***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***- 4.125***	***- 14.540***	***- 6.750***	***- 6.750***	***- 6.750***	***- 6.750***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***- 4.125***	***- 14.540***	***- 6.750***	***- 6.750***	***- 6.750***	***- 6.750***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 434**	**- 3.152**	**- 3.152**	**- 3.141**	**- 3.137**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 4.125**	**- 14.974**	**- 9.902**	**- 9.902**	**- 9.891**	**- 9.887**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***- 2.962***	***- 14.520***	***- 6.720***	***- 6.720***	***- 6.720***	***- 6.720***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***- 2.962***	***- 14.520***	***- 6.720***	***- 6.720***	***- 6.720***	***- 6.720***
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**	**- 2.962**	**- 14.520**	**- 6.720**	**- 6.720**	**- 6.720**	**- 6.720**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	**Kindertagesstätte**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Verbale Beschreibung

Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung (Kindergarten). Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder ergänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 3 Jahren und im schulpflichtigen Alter ist ein bedarfsgerechtes Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen (Krippe, Horte) und in der Kindertagespflege vorzuhalten.

Auftraggeber

Bund / Land / Kreis / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Eltern / Erziehungsberechtigte / Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E7	**Sonstige laufende Erträge**		**165**	**160**				
	466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*165*	*160*				
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***		***165***	***160***				
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**		**48.730**	**87.000**	**77.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
	525430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenbeteiligung an den Sachkosten VG (Heizung/Bauunterhaltung) für bestehende 4 Gruppen, ab 2022 zusätzlich für 5. und 6. Gruppe inkl. Personalkosten , provisorische Erweiterung um eine 5. Gruppe nur bis 06/22. Abrg. aus 2021 steht noch aus, für 2022 Mittelübertrag*		*37.000*	*27.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	525431	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr*	*14.254*					
	525490	*an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich ** Erstattung Personalkostenanteil für bestehende 6 Gruppen an Kreis + Erst. der übrigen Personalkosten für 5. und 6. Gruppen an Bistum*	*34.476*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
E11	**Abschreibungen**		**758**	**760**	**760**	**760**	**760**	**760**
	532200	*immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*	*758*	*760*	*760*	*760*	*760*	*760*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***49.487***	***87.760***	***77.760***	***60.760***	***60.760***	***60.760***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***- 49.322***	***- 87.600***	***- 77.760***	***- 60.760***	***- 60.760***	***- 60.760***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***							
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***- 49.322***	***- 87.600***	***- 77.760***	***- 60.760***	***- 60.760***	***- 60.760***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 49.322**	**- 87.600**	**- 77.760**	**- 60.760**	**- 60.760**	**- 60.760**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***- 34.476***	***- 87.000***	***- 77.000***	***- 60.000***	***- 60.000***	***- 60.000***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F29	**Auszahlungen für Sachanlagen**			**930.000**				
	785930	*Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Êrw. der Kita um 2 Gruppen Übertrag aus 2022*		*930.000*				
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***			***930.000***				
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***			***- 930.000***				
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***		***- 34.476***	***- 1.017.000***	***- 77.000***	***- 60.000***	***- 60.000***	***- 60.000***
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***							
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**							
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**							
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**	**- 34.476**	**- 87.000**	**- 77.000**	**- 60.000**	**- 60.000**	**- 60.000**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	**Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Verbale Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze in der Ortsgemeinde

Auftraggeber

Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
E7	**Sonstige laufende Erträge**	**694**	**690**	**410**	**350**	**300**	**300**
466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*694*	*690*	*410*	*350*	*300*	*300*
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***694***	***690***	***410***	***350***	***300***	***300***
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**120**	**3.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
523120	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** vorsorglich*	*120*	*2.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** vorsorglich, evtl. Ersatzbeschaffung Spielgerät*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E11	**Abschreibungen**	**1.274**	**1.280**	**730**	**600**	**350**	**320**
535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*66*	*70*	*70*	*70*	*70*	*70*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*1.209*	*1.210*	*660*	*530*	*280*	*250*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***1.394***	***4.780***	***2.730***	***2.600***	***2.350***	***2.320***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***- 699***	***- 4.090***	***- 2.320***	***- 2.250***	***- 2.050***	***- 2.020***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***- 699***	***- 4.090***	***- 2.320***	***- 2.250***	***- 2.050***	***- 2.020***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 3.734**	**- 7.881**	**- 7.881**	**- 7.851**	**- 7.842**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 699**	**- 7.824**	**- 10.201**	**- 10.131**	**- 9.901**	**- 9.862**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***- 55***	***- 3.500***	***- 2.000***	***- 2.000***	***- 2.000***	***- 2.000***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	**Auszahlungen für Sachanlagen**		**2.000**	**2.000**			
785710	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro ** Erwerb von Spielgeräten, Spenden sollen generiert werden*		*2.000*	*2.000*			
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***		***2.000***	***2.000***			
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***		***- 2.000***	***- 2.000***			
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***- 55***	***- 5.500***	***- 4.000***	***- 2.000***	***- 2.000***	***- 2.000***
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
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)**	**- 55**	**- 3.500**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42100	**Förderung des Sports**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Verbale Beschreibung

Durch gezielte finanzielle Förderung soll den Sportvereinen der Ortsgemeinden ein Beitrag für den Vereinsbetrieb, insbesondere die Jugendarbeit, gewährt werden. Ebenso wird die Schaffung und Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen unterstützt.

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***						
E11	**Abschreibungen**	**6.220**	**6.220**	**6.230**	**6.230**	**6.230**	**6.230**
532200	*immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*	*6.220*	*6.220*	*6.230*	*6.230*	*6.230*	*6.230*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***6.220***	***6.220***	***6.230***	***6.230***	***6.230***	***6.230***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***- 6.220***	***- 6.220***	***- 6.230***	***- 6.230***	***- 6.230***	***- 6.230***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***- 6.220***	***- 6.220***	***- 6.230***	***- 6.230***	***- 6.230***	***- 6.230***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 6.220**	**- 6.220**	**- 6.230**	**- 6.230**	**- 6.230**	**- 6.230**
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

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	**Kommunale Sportplätze, Bäder**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Betrieb kommunaler Sportstätten

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Vereine / Nutzer der Einrichtung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige**		**5.000**				
418590	*vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich ** Spenden für Sanierung Sportlerheim*		*5.000*				
E7	**Sonstige laufende Erträge**	**8.713**	**8.710**	**8.720**	**8.720**	**8.720**	**8.720**
466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*8.713*	*8.710*	*8.720*	*8.720*	*8.720*	*8.720*
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***8.713***	***13.710***	***8.720***	***8.720***	***8.720***	***8.720***
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.283**	**22.450**	**14.050**	**14.050**	**14.050**	**14.050**
522001	*Stromkosten ** Sportplatz (Flutlicht) mit Umkleidegebäude (Sportlerheim) und Schützenhaus, Erhöhung auf Grund Energiekrise*	*3.024*	*3.100*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
522002	*Wasser, Abwasser,Oberfläche ** Sportplatz mit Umkleidegebäube (Sportlerheim), Erhöhung der Kosten auf Grund Einführung 2022 wiederkehrender Beitrag Oberflächenentwässerung Werke*	*970*	*1.250*	*1.550*	*1.550*	*1.550*	*1.550*
522004	*Heizung ** Sportplatz mit Umkleidegebäude (Sportlerheim), Erhöhung auf Grund Energiekrise*	*1.288*	*2.100*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
523120	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** vorsorglich*		*2.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
523130	*Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Dachsanierung und Eingangstor Sportlerheim, Mittelübertrag aus 2022*		*8.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
525900	*an Sonstige ** ggf. Zuschuss für die Erneuerung Flutlichtanlage und Sanierung Volleyballfeld, Übertrag aus 2022*		*6.000*				
E11	**Abschreibungen**	**9.044**	**9.050**	**9.060**	**9.060**	**9.060**	**9.060**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
532300	*gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter*	*75*	*80*	*80*	*80*	*80*	*80*
534500	*mit Sportanlagen*	*8.830*	*8.830*	*8.840*	*8.840*	*8.840*	*8.840*
538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*139*	*140*	*140*	*140*	*140*	*140*
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**	**107**	**115**	**115**	**115**	**115**	**115**
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Umkleidegebäude Sportplatz*	*107*	*115*	*115*	*115*	*115*	*115*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***14.435***	***31.615***	***23.225***	***23.225***	***23.225***	***23.225***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***- 5.722***	***- 17.905***	***- 14.505***	***- 14.505***	***- 14.505***	***- 14.505***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***- 5.722***	***- 17.905***	***- 14.505***	***- 14.505***	***- 14.505***	***- 14.505***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 265**				
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 5.722**	**- 18.170**	**- 14.505**	**- 14.505**	**- 14.505**	**- 14.505**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***- 3.984***	***- 17.565***	***- 14.165***	***- 14.165***	***- 14.165***	***- 14.165***
F26	**Sonstige Investitionseinzahlungen**	**8.229**					
687620	*an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre*	*8.229*					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.229**					
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***8.229***					
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***4.245***	***- 17.565***	***- 14.165***	***- 14.165***	***- 14.165***	***- 14.165***
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**	**- 3.984**	**- 17.565**	**- 14.165**	**- 14.165**	**- 14.165**	**- 14.165**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42410	**Sporthalle**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Produktart :	intern

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Brings, Andreas

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Vereine / Nutzer der Einrichtung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Sporthalle:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige**		**200**	**350**	**350**	**350**	**350**	**350**
	414900	*von Sonstigen* *** Kostenerstattung Raum HVN, Heimatmuseum*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	418590	*vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich* *** Kostenerst. Energievebrauch durch sporttreibende Vereine, z. B. Tanzkurse sonntags*		*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
E4	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**		**200**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
	432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen* *** Nutzung Sporthalle durch Dritte*	*200*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E6	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**		**1.000**					
	442430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden* *** Kostenerstattung Heizung durch VG (Feuerwehr), entfällt ab 2021 wegen Neubau FW-Gebäude*	*1.000*					
E7	**Sonstige laufende Erträge**		**332**	**330**	**280**			
	466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*332*	*330*	*280*			
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***		***1.732***	***1.180***	***1.130***	***850***	***850***	***850***
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**		**13.075**	**50.450**	**21.850**	**21.850**	**21.850**	**21.850**
	522001	*Stromkosten* *** Strom für Halle und Heizungsanlage*	*2.001*	*2.800*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	522002	*Wasser, Abwasser,Oberfläche* *** Wasser gesamtes Objekt (Alte Schule und Turnhalle; Wasseruhr sitzt in Feuerwehrgerätehaus)*	*1.146*	*1.450*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
	522003	*Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)*	*184*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	522004	*Heizung* *** Turnhalle und Schulstraße 13 gesamt Heizkosten einschließlich Wartungskosten, Erhöhung der Kosten auf Grund Energiekrise*	*9.612*	*10.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
	523130	*Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* *** Sanierungsmaßnahmen (Nasszellen, Duschbereich), Übertrag von 2022*	*97*	*35.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	523230	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* *** Betriebs- und Unterhaltungskosten Schulstraße 13*	*31*	*500*	*250*	*250*	*250*	*250*
	524700	*Sonstige Verbrauchsmittel* *** Hygieneartikel und Reinigungsmittel*	*5*	*500*	*100*	*100*	*100*	*100*
E11	**Abschreibungen**		**639**	**640**	**430**			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Sporthalle:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*639*	*640*	*430*			
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**10.460**	**480**	**480**	**480**	**480**
562510	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Erstellung einer Machbarkeitsstudie zur energ. Sanierung*		*10.000*				
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*		*460*	*480*	*480*	*480*	*480*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***13.714***	***61.550***	***22.760***	***22.330***	***22.330***	***22.330***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***- 11.981***	***- 60.370***	***- 21.630***	***- 21.480***	***- 21.480***	***- 21.480***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***- 11.981***	***- 60.370***	***- 21.630***	***- 21.480***	***- 21.480***	***- 21.480***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 11.981**	**- 60.370**	**- 21.630**	**- 21.480**	**- 21.480**	**- 21.480**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***- 10.905***	***- 60.060***	***- 21.480***	***- 21.480***	***- 21.480***	***- 21.480***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***- 10.905***	***- 60.060***	***- 21.480***	***- 21.480***	***- 21.480***	***- 21.480***
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)**	**- 10.905**	**- 60.060**	**- 21.480**	**- 21.480**	**- 21.480**	**- 21.480**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)
Brings, Andreas
Stadt / Ortsbürgermeister
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
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***						
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**100**				
	*563900 Sonstiges ** Kartenmaterial, Vervielfältigungen, Kopien etc.*		*100*				
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***100***				
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***- 100***				
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***- 100***				
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 100**				
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***- 100***				
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***		***- 100***				
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**		**- 100**				

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51101	**Dorferneuerung, Städtebauförderung**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas

Stadt / Ortsbürgermeister

Verbale Beschreibung

Durchführung öffentlicher und Förderung privater Gestaltungs- und Sanierungsmaßnahmen

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Bürger / GrundstückseigentümerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige**			**12.000**			
	*414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Zuschuss für Dorferneuerungskonzept*			*12.000*			
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***			***12.000***			
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**			**15.000**			
	*562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Erstellung Dorferneuerungskonzept*			*15.000*			
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***			***15.000***			
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***			***- 3.000***			
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***			***- 3.000***			
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**			**- 3.000**			
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***			***- 3.000***			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***			***- 3.000***			
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**			**- 3.000**			

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	**Gemeindestraßen**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas

Stadt / Ortsbürgermeister

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**		**225**				
432600	*Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen ** Pauschale Containerstellplätze Altglasiglus, entfällt ab 2021 auf Grund Abbau wegen Neubau Feuerwehrgerätehaus*		*225*				
E7	**Sonstige laufende Erträge**	**87.650**	**87.290**	**93.720**	**92.900**	**92.570**	**87.400**
462500	*Konzessionsabgaben ** Strom u. Gas*	*26.032*	*27.000*	*28.500*	*28.500*	*28.500*	*28.500*
466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*61.618*	*60.290*	*65.220*	*64.400*	*64.070*	*58.900*
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***87.650***	***87.515***	***93.720***	***92.900***	***92.570***	***87.400***
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**44.874**	**45.000**	**47.000**	**47.000**	**47.000**	**47.000**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	522001	*Stromkosten* *** Informationskästen und Stromkosten, Erhöhung auf Grund Energiekrise*	*9.578*	*10.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
	522005	*Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr*	*- 114*					
	523120	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen* *** Baumkataster-Prüfung, Baumpflege, und Pflanzungen*	*138*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	523380	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen* *** Ausbesserungsarbeiten vorsorglich*	*19.243*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen* *** Unterhaltung Straßenbeleuchtung*		*5.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*675*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
	525310	*an Sondervermögen - an Eigenbetriebe* *** Erhöhung zum 01.01.2022 Lfd. Kostenanteil a.d. Straßenoberflächenentwässerung*	*15.354*	*16.000*	*16.500*	*16.500*	*16.500*	*16.500*
E11	**Abschreibungen**		**110.184**	**108.490**	**113.470**	**112.430**	**109.240**	**104.300**
	532300	*gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter*	*7.632*	*7.550*	*7.200*	*7.200*	*6.690*	*5.700*
	535100	*Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen*	*1.229*	*1.230*	*1.230*	*1.230*	*1.230*	*1.230*
	535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*97.865*	*96.250*	*101.560*	*101.520*	*99.400*	*96.920*
	537200	*Kulturdenkmäler*	*40*	*40*	*50*	*50*	*50*	*50*
	538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*152*	*150*	*160*	*160*	*160*	*160*
	539900	*Sonstige Abschreibungen*	*3.266*	*3.270*	*3.270*	*2.270*	*1.710*	*240*
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**			**24.000**				
	562550	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen* *** eventuell Anlaufmittel Erw. B-plan "Auf dem Hübel/Auf dem Gähnet II", B-plan Änderung auf dem Stil "Eisenbarth/Bad Ems", Übertragung aus 2022*		*24.000*				
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***155.057***	***177.490***	***160.470***	***159.430***	***156.240***	***151.300***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***- 67.407***	***- 89.975***	***- 66.750***	***- 66.530***	***- 63.670***	***- 63.900***
E17	**Zinserträge und sonstige Finanzerträge**		**147**					
	479900	*Sonstige*	*147*					
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***		***147***					
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***- 67.260***	***- 89.975***	***- 66.750***	***- 66.530***	***- 63.670***	***- 63.900***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**- 39.750**		**- 1**		
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 67.260**	**- 129.725**	**- 66.750**	**- 66.531**	**- 63.670**	**- 63.900**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***- 15.183***	***- 41.775***	***- 18.500***	***- 18.500***	***- 18.500***	***- 18.500***
F24	**Einzahlungen aus Investitionszuwendungen**			**21.000**	**15.000**			
	681420	*vom öffentlichen Bereich - von dem Land* *** I-Stock Zuwendung*		*21.000*	*15.000*			
F25	**Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**			**65.650**	**104.000**			
	682590	*vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich* *** Anliegerbeiträge*		*65.650*	*104.000*			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**86.650**	**119.000**			
F28	**Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände**	**11.711**					
	781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	*11.711*					
F29	**Auszahlungen für Sachanlagen**	**14.259**	**113.000**	**60.000**			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*14.259*					
	*785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Baukosten Übertrag aus 2022*		*101.000*	*60.000*			
	*785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Planungkosten, Maßnahme frühestens für 2024 geplant. I-Stock Antrag wird zu gegebener Zeit gestellt*		*12.000*				
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***25.970***	***113.000***	***60.000***			
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***- 25.970***	***- 26.350***	***59.000***			
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***- 41.152***	***- 68.125***	***40.500***	***- 18.500***	***- 18.500***	***- 18.500***
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)**	**- 15.183**	**- 41.775**	**- 18.500**	**- 18.500**	**- 18.500**	**- 18.500**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55200	**Unterhaltung von öffentlichen Gewässern**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas

Stadt / Ortsbürgermeister

Verbale Beschreibung

Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, wasserbaulichen und Hochwasserschutzanlagen, soweit nicht ein anderer Träger zuständig ist.

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	441200 Mieten und Pachten	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	*** Fischereipacht*						
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***100***	***100***	***100***	***100***	***100***	***100***
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***	***50***
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**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	**Friedhofs- und Bestattungswesen**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Produktart :	extern

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes mit baulichen Anlagen. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige**		**53**	**1.440**	**1.450**	**50**	**50**	**50**
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Pflegepauschale Kriegsgräber*	*53*	*40*	*50*	*50*	*50*	*50*
	414440	*vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Zuwendung Naturpark Nassau für Erw. Bienenwiese*		*1.400*	*1.400*			
E4	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**		**7.848**	**6.450**	**7.270**	**7.140**	**7.030**	**6.810**
	432240	*Entgelte - für das Bestattungswesen*	*5.300*	*4.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	439001	*Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten*	*2.548*	*2.450*	*2.270*	*2.140*	*2.030*	*1.810*
E7	**Sonstige laufende Erträge**		**3.291**	**3.100**	**3.420**	**3.420**	**3.420**	**3.360**
	466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*3.291*	*3.100*	*3.420*	*3.420*	*3.420*	*3.360*
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***		***11.192***	***10.990***	***12.140***	***10.610***	***10.500***	***10.220***
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**		**13.766**	**23.650**	**6.300**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
	522001	*Stromkosten ** Erhöhung auf Grund Energiekrise*	*246*	*100*	*250*	*250*	*250*	*250*
	522002	*Wasser, Abwasser,Oberfläche ** Erhöhung auf Grund Einführung wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser*	*504*	*550*	*650*	*650*	*650*	*650*
	522003	*Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)*	*1.322*	*1.500*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
	523120	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** Erweiterung Blumenwiese Neuanlage Urnenfeld - Übertrag aus 2022*	*11.389*	*19.000*	*2.800*	*1.000*	*1.000*	*1.000*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	523130	*Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Unterhaltung Friedhofskapelle*		*500*				
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*304*	*500*	*300*	*300*	*300*	*300*
	529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Ausheben von Gräbern*		*1.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E11	**Abschreibungen**		**5.223**	**4.450**	**4.490**	**4.480**	**4.460**	**4.460**
	534900	*mit sonstigen Gebäuden*	*4.263*	*4.260*	*4.270*	*4.270*	*4.270*	*4.270*
	535100	*Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen*	*861*	*100*	*110*	*110*	*110*	*110*
	538100	*Fahrzeuge*	*24*	*20*	*30*	*20*		
	538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*75*	*70*	*80*	*80*	*80*	*80*
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**261**	**280**	**275**	**275**	**275**	**275**
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*154*	*160*	*165*	*165*	*165*	*165*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gartenbauberufsgenossenschaft*	*107*	*120*	*110*	*110*	*110*	*110*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***19.249***	***28.380***	***11.065***	***9.255***	***9.235***	***9.235***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***- 8.057***	***- 17.390***	***1.075***	***1.355***	***1.265***	***985***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***							
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***- 8.057***	***- 17.390***	***1.075***	***1.355***	***1.265***	***985***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**- 27.627**				
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 8.057**	**- 45.017**	**1.075**	**1.355**	**1.265**	**985**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***- 7.523***	***- 18.490***	***- 125***	***275***	***275***	***275***
F25	**Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**		**6.564**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
	682700	*Grabnutzungsentgelte*	*6.564*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**6.564**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***							
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***		***6.564***	***2.500***	***2.500***	***2.500***	***2.500***	***2.500***
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***		***- 959***	***- 15.990***	***2.375***	***2.775***	***2.775***	***2.775***
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***							
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**							
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**							
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***							
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***							
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***							
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***							
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**		**- 7.523**	**- 18.490**	**- 125**	**275**	**275**	**275**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand [EUR]	19.249,19	56.007,00	11.065,00	9.255,00	9.235,00	9.235,00

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
02 Ertrag [EUR]	11.191,88	10.990,00	12.140,00	10.610,00	10.500,00	10.220,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.026	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	18,76	54,48	10,76	9,00	8,98	8,98
02 Ertrag je Einwohner	10,91	10,69	11,81	10,32	10,21	9,94

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	**Naturschutz- und Landschaftspflege**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas

Stadt / Ortsbürgermeister

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 / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Einwohner / 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**		**1.564**	**3.800**	**2.500**			
	414440	*vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden* *** Zuweisung Naturpark Nassau*	*1.564*	*3.800*	*2.500*			
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***		***1.564***	***3.800***	***2.500***			
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**		**40**	**6.300**	**3.500**			
	523120	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen* *** Aussichtsfernroh und Pflanzaktion Heimische Gewächse*	*40*	*6.300*	*3.500*			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***40***	***6.300***	***3.500***			
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***1.524***	***- 2.500***	***- 1.000***			
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***1.524***	***- 2.500***	***- 1.000***			
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**1.524**	**- 2.500**	**- 1.000**			
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***- 40***	***- 2.500***	***- 1.000***			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***- 40***	***- 2.500***	***- 1.000***			
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**	**- 40**	**- 2.500**	**- 1.000**			

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	**Kommunale Forstwirtschaft**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften / Forstwirtschaftsplan

Zielgruppe

Einwohner / 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**	**1.556**	**500**				
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	*1.556*	*500*				
E5	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**16.632**					
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	*16.632*					
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***18.188***	***500***				
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**7.729**	**2.250**	**2.872**	**2.872**	**2.872**	**2.872**
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	*72*		*72*	*72*	*72*	*72*
	*** Betriebskostenbeiträge*						
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	*6.447*	*500*	*200*	*200*	*200*	*200*
	*** Aufwand für wechselweisen Einsatz*						
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	*939*	*250*	*600*	*600*	*600*	*600*
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*271*	*1.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	*** Rückearbeiten*						
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**	**1**	**2**	**78**	**78**	**78**	**78**
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	*1*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*
	*** Waldbrandversicherung*						
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen			*76*	*76*	*76*	*76*
	*** Forst- und Landwirtschaftliche Berufgenossenschaft*						
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***7.731***	***2.252***	***2.950***	***2.950***	***2.950***	***2.950***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***10.457***	***- 1.752***	***- 2.950***	***- 2.950***	***- 2.950***	***- 2.950***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***10.457***	***- 1.752***	***- 2.950***	***- 2.950***	***- 2.950***	***- 2.950***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**10.457**	**- 1.752**	**- 2.950**	**- 2.950**	**- 2.950**	**- 2.950**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***9.257***	***- 1.752***	***- 2.950***	***- 2.950***	***- 2.950***	***- 2.950***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***9.257***	***- 1.752***	***- 2.950***	***- 2.950***	***- 2.950***	***- 2.950***
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**	**9.257**	**- 1.752**	**- 2.950**	**- 2.950**	**- 2.950**	**- 2.950**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55520	**Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas

Stadt / Ortsbürgermeister

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 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:							
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**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	**Abwicklung Jagdgenossenschaft**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Meike, Anke

Verbale Beschreibung

Im Produkt werden die Erträge und Aufwendungen der Jagdgenossenschaft abgebildet.

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**
E5	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**		**1.000**	**300**	**300**	**300**	**300**
	441200 Mieten und Pachten		*1.000*	*300*	*300*	*300*	*300*
	*** Verringerung auf Grund Verkleinerung Jagdbezirk*						
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***		***1.000***	***300***	***300***	***300***	***300***
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5**	**800**				
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*800*				
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*5*					
E12	**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**		**70**				
	541390 an Sondervermögen - Sonstige		*70*				
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**	**98**	**130**	**130**	**130**	**130**	**130**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2021**	**Vorjahr 2022**	**Planjahr 2023**	**Planjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**
562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Softwarekosten "Artemis"*	*57*	*60*	*60*	*60*	*60*	*60*
569900	*Sonstige*	*42*	*70*	*70*	*70*	*70*	*70*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***103***	***1.000***	***130***	***130***	***130***	***130***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***	***- 103***		***170***	***170***	***170***	***170***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***						
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***- 103***		***170***	***170***	***170***	***170***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 103**		**170**	**170**	**170**	**170**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***- 103***		***170***	***170***	***170***	***170***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***- 103***		***170***	***170***	***170***	***170***
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)**	**- 103**		**170**	**170**	**170**	**170**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	**Allg. Einrichtungen und Unternehmen**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas

Stadt / Ortsbürgermeister

Verbale Beschreibung
Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftsliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser und sonstiger öffentlicher Einrichtungen (u.a. Grillhütten etc.)
Bemerkung
Dorfgemeinschaftshäuser
Auftraggeber
Ortsgemeinderat
Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen
Zielgruppe
Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde
Ziel
Qualitätsziele
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**		**3.913**	**4.650**	**4.650**	**4.650**	**4.650**	**4.650**
	441201	*Mieten und Pachten - mit Steuersplichtig*	*3.913*	*4.650*	*4.650*	*4.650*	*4.650*	*4.650*
E7	**Sonstige laufende Erträge**		**56**	**60**	**150.060**	**50**		
	461120	*Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*			*150.000*			
	466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*56*	*60*	*60*	*50*		
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***		***3.968***	***4.710***	***154.710***	***4.700***	***4.650***	***4.650***
E9	**Personal- und Versorgungsaufwendungen**		**3.646**	**3.870**	**3.910**	**3.950**	**3.980**	
	502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*2.583*	*2.700*	*2.730*	*2.750*	*2.780*	
	502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*49*	*60*	*60*	*60*	*60*	
	503200	*Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)*	*197*	*250*	*250*	*260*	*260*	
	504200	*Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.*	*746*	*800*	*810*	*820*	*820*	
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*	*18*					
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*53*	*60*	*60*	*60*	*60*	
E10	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**		**1.857**	**4.320**	**1.950**	**1.950**	**1.950**	**1.950**
	522001	*Stromkosten*	*117*	*250*	*200*	*200*	*200*	*200*
	522002	*Wasser, Abwasser,Oberfläche*	*533*	*750*	*500*	*500*	*500*	*500*
	522003	*Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)*	*731*	*750*	*750*	*750*	*750*	*750*
	522004	*Heizung ** Heizkosten werden direkt über Pächter abgerechnet*	*477*	*70*				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	523130	*Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Elektroinstallation, Renovierung Küche und Nebenraum, Übertrag aus 2022*		*2.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
	523230	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind*		*500*				
E11	**Abschreibungen**		**2.508**	**2.510**	**2.520**	**2.480**	**2.380**	**2.380**
	534100	*mit Wohnbauten*	*2.375*	*2.380*	*2.380*	*2.380*	*2.380*	*2.380*
	538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*133*	*130*	*140*	*100*		
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**372**	**880**	**402**	**402**	**402**	**402**
	562510	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** vorsorglich, Rechtsbeistand*		*500*				
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Bürgerhaus/Neustr. 9*	*365*	*370*	*390*	*390*	*390*	*390*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*7*	*10*	*12*	*12*	*12*	*12*
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***8.383***	***11.580***	***8.782***	***8.782***	***8.712***	***4.732***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***- 4.414***	***- 6.870***	***145.928***	***- 4.082***	***- 4.062***	***- 82***
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***							
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***- 4.414***	***- 6.870***	***145.928***	***- 4.082***	***- 4.062***	***- 82***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**- 2.310**	**- 1**			
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 4.414**	**- 9.180**	**145.927**	**- 4.082**	**- 4.062**	**- 82**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***- 1.695***	***- 4.420***	***148.388***	***- 1.652***	***- 1.682***	***2.298***
F26	**Sonstige Investitionseinzahlungen**				**80.000**			
	685200	*Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Bilanzwert*			*80.000*			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				**80.000**			
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***							
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***				***80.000***			
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***		***- 1.695***	***- 4.420***	***228.388***	***- 1.652***	***- 1.682***	***2.298***
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***							
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**		**237**					
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**							
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***		***237***					
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***		***237***					
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***		***473***					
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***							
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**		**- 1.695**	**- 4.420**	**148.388**	**- 1.652**	**- 1.682**	**2.298**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Ertrag [EUR]	3.968,47	4.710,00	154.710,00	4.700,00	4.650,00	4.650,00
02 Aufwand [EUR]	8.382,75	13.890,00	8.783,00	8.782,00	8.712,00	4.732,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.026	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028

Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	8,17	13,51	8,54	8,54	8,47	4,60
02 Ertrag je Einwohner	3,87	4,58	150,50	4,57	4,52	4,52

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 18 Nievern

Teilhaushalt: 2
Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2023

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	874.460,11	863.650,00	976.100,00	994.100,00	1.018.100,00	1.038.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	123.525,90	120.490,00	39.200,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.048,12	7.625,00	7.770,00	7.640,00	7.530,00	7.310,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.583,32	18.050,00	19.650,00	19.650,00	19.650,00	19.650,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.049,92				300,00	200,00
E7	Sonstige laufende Erträge	102.793,78	101.040,00	377.810,00	106.640,00	106.210,00	100.980,00
E8	*Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit*	*1.143.461,15*	*1.110.855,00*	*1.420.530,00*	*1.151.330,00*	*1.175.090,00*	*1.189.540,00*
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.281,44	30.170,00	28.760,00	29.150,00	29.280,00	25.250,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.634,87	358.420,00	274.112,00	241.312,00	240.812,00	240.812,00
E11	Abschreibungen	141.725,21	138.100,00	141.460,00	139.810,00	135.960,00	130.900,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	745.133,51	784.420,00	944.200,00	874.200,00	839.200,00	858.200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.628,36	74.366,50	24.550,00	9.550,00	9.550,00	9.550,00
E15	*Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit*	*1.132.403,39*	*1.385.476,50*	*1.413.082,00*	*1.294.022,00*	*1.254.802,00*	*1.264.712,00*
E16	*Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit*	*11.057,76*	*- 274.621,50*	*7.448,00*	*- 142.692,00*	*- 79.712,00*	*- 75.172,00*
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	38,42	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.530,54	4.610,00	5.280,00	10.040,00	10.020,00	10.200,00
E19	*Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen*	*- 2.492,12*	*- 4.010,00*	*- 4.280,00*	*- 9.040,00*	*- 9.020,00*	*- 9.200,00*
E20	*Ordentliches Ergebnis*	*8.565,64*	*- 278.631,50*	*3.168,00*	*- 151.732,00*	*- 88.732,00*	*- 84.372,00*
E21	*Außerordentliches Ergebnis*						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	8.565,64	- 278.631,50	3.168,00	- 151.732,00	- 88.732,00	- 84.372,00
F23	*Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen*	*71.065,76*	*- 213.071,50*	*67.548,00*	*- 87.652,00*	*- 27.862,00*	*- 23.062,00*
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		21.000,00	15.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2023

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.564,00	68.150,00	106.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.280,12		128.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.844,12	89.150,00	249.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.710,77					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	14.258,77	1.052.000,00	77.000,00			
F32	*Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*	*25.969,54*	*1.052.000,00*	*77.000,00*			
F33	*Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*	*- 11.125,42*	*- 962.850,00*	*172.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
F34	*Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag*	*59.940,34*	*- 1.175.921,50*	*240.048,00*	*- 85.152,00*	*- 25.362,00*	*- 20.562,00*
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		962.850,00				
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.457,15	5.180,00	9.710,00	16.350,00	15.190,00	13.500,00
F37	*Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten*	*- 3.457,15*	*957.670,00*	*- 9.710,00*	*- 16.350,00*	*- 15.190,00*	*- 13.500,00*
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 56.483,19		- 230.338,00			
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		218.251,50		101.502,00	40.552,00	34.062,00
F40	*Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit*	*- 59.940,34*	*1.175.921,50*	*- 240.048,00*	*85.152,00*	*25.362,00*	*20.562,00*
F41	*Saldo der durchlaufenden Gelder*	*171,60*					
F42	*Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag*	*- 59.768,74*	*1.175.921,50*	*- 240.048,00*	*85.152,00*	*25.362,00*	*20.562,00*
F43	*Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)*	*56.654,79*		*230.338,00*			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	67.608,61	- 218.251,50	57.838,00	- 104.002,00	- 43.052,00	- 36.562,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	**Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

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 Produkt 61100

Grundzahlen:

01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E1	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**874.460**	**863.650**	**976.100**	**994.100**	**1.018.100**	**1.038.100**
401100	*Grundsteuer A*	*3.470*	*3.300*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
401200	*Grundsteuer B*	*122.372*	*124.000*	*156.000*	*156.000*	*156.000*	*156.000*

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

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	401310	*Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr*	*266.321*	*250.000*	*300.000*	*300.000*	*300.000*	*300.000*
	402100	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*404.208*	*411.000*	*432.000*	*451.000*	*471.000*	*488.000*
	402200	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*32.158*	*27.500*	*29.000*	*30.000*	*31.000*	*32.500*
	403300	*Hundesteuer*	*4.968*	*5.350*	*5.100*	*5.100*	*5.100*	*5.100*
	405210	*vom Land - Familienleistungsausgleich*	*40.964*	*42.500*	*50.000*	*48.000*	*51.000*	*52.500*
E2	**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige**		**120.153**	**109.000**	**22.500**	**22.500**	**22.500**	**22.500**
	411110	*vom Land - Schlüsselzuweisung A*	*100.922*	*109.000*				
	411120	*vom Land - Schlüsselzuweisung B1 ** Neuregelung Kommunaler Finanzausgleich: Schlüsselzuweisung B*			*22.500*	*22.500*	*22.500*	*22.500*
	413200	*vom Land ** Kompensationszahlung 2020 und 2021 aus den durch die Corona-Krise verursachten Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer*	*19.231*					
E7	**Sonstige laufende Erträge**		**140**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
	462200	*Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.*	*140*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***		***994.753***	***972.850***	***998.800***	***1.016.800***	***1.040.800***	***1.060.800***
E12	**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**		**744.937**	**784.000**	**944.000**	**874.000**	**839.000**	**858.000**
	543100	*Gewerbesteuerumlage ** Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %*	*25.671*	*24.000*	*28.000*	*28.000*	*28.000*	*28.000*
	544210	*Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage 45%*	*391.499*	*420.000*	*518.500*	*470.000*	*451.000*	*461.000*
	544230	*Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** VG-Umlage 34,5%*	*327.767*	*340.000*	*397.500*	*376.000*	*360.000*	*369.000*
E14	**Sonstige laufende Aufwendungen**		**240**					
	565512	*Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen*	*240*					
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***		***745.177***	***784.000***	***944.000***	***874.000***	***839.000***	***858.000***
E16	***Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit***		***249.576***	***188.850***	***54.800***	***142.800***	***201.800***	***202.800***
E17	**Zinserträge und sonstige Finanzerträge**		**2.061**					
	479200	*Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) ** jetzt bei Produkt 61200 veranschlagt*	*2.061*					
E18	**Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen**		**86**					
	579100	*aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) ** jetzt bei Produkt 61200 veranschlagt*	*86*					
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***		***1.975***					
E20	***Ordentliches Ergebnis***		***251.551***	***188.850***	***54.800***	***142.800***	***201.800***	***202.800***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**251.551**	**188.850**	**54.800**	**142.800**	**201.800**	**202.800**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***		***242.923***	***188.850***	***54.800***	***142.800***	***201.800***	***202.800***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***							
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***							

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***242.923***	***188.850***	***54.800***	***142.800***	***201.800***	***202.800***
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***						
F38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**						
F40	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit***						
F41	***Saldo der durchlaufenden Gelder***						
F42	***Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag***						
F43	***Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)***						
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)**	**242.923**	**188.850**	**54.800**	**142.800**	**201.800**	**202.800**

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Ertrag [EUR]	996.814,11	972.850,00	998.800,00	1.016.800,00	1.040.800,00	1.060.800,00
02 Aufwand [EUR]	745.262,91	784.000,00	944.000,00	874.000,00	839.000,00	858.000,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.026	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Aufwand je Einwohner	726,38	762,65	918,29	850,19	816,15	834,63
02 Ertrag je Einwohner	971,55	946,35	971,60	989,11	1.012,45	1.031,91

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	**Sonst. allg. Finanzwirtschaft**	**2023**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Meike, Anke

Verbale Beschreibung

Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen (insbesondere Erstattung der Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an die Verbandsgemeinde).

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge

Zielgruppe

Ortsgemeinden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. 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**	**- 2.170**	**600**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
479200	*Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)*	*- 2.170*	*600*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E18	**Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen**	**2.445**	**4.610**	**5.280**	**10.040**	**10.020**	**10.200**
574300	*an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinsen aus Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde*		*1.000*		*1.300*	*2.000*	*2.700*
575110	*an inländische Kreditinstitute - an Banken*	*533*	*410*	*280*	*140*	*20*	
575120	*an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite, für 2023 Aufnahme im 2 HJ geplant, daher angepasste Zinsen*	*- 0*	*2.200*	*4.000*	*7.500*	*7.000*	*6.500*
579100	*aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)*	*1.912*	*1.000*	*1.000*	*1.100*	*1.000*	*1.000*
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***- 4.615***	***- 4.010***	***- 4.280***	***- 9.040***	***- 9.020***	***- 9.200***
E20	***Ordentliches Ergebnis***	***- 4.615***	***- 4.010***	***- 4.280***	***- 9.040***	***- 9.020***	***- 9.200***
E21	***Außerordentliches Ergebnis***						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 4.615**	**- 4.010**	**- 4.280**	**- 9.040**	**- 9.020**	**- 9.200**
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***- 4.467***	***- 4.010***	***- 4.280***	***- 9.040***	***- 9.020***	***- 9.200***
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F33	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***						
F34	***Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag***	***- 4.467***	***- 4.010***	***- 4.280***	***- 9.040***	***- 9.020***	***- 9.200***
F35	**Aufnahme von Investitionskrediten**		**962.850**				
692521	*vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre*						
692531	*Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Kreditneuaufnahme*		*962.850*				
F36	**Tilgung von Investitionskrediten**	**3.457**	**5.180**	**9.710**	**16.350**	**15.190**	**13.500**
792521	*vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre*			*6.000*	*12.500*	*13.000*	*13.500*
792531	*Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Tilgung für noch aufzunehmende Investitionskredite*	*3.457*	*5.180*	*3.710*	*3.850*	*2.190*	
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***	***- 3.457***	***957.670***	***- 9.710***	***- 16.350***	***- 15.190***	***- 13.500***

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 56.720		- 230.338			
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		218.252		101.502	40.552	34.062
F40	*Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit*	*- 60.177*	*1.175.922*	*- 240.048*	*85.152*	*25.362*	*20.562*
F41	*Saldo der durchlaufenden Gelder*	*- 65*					
F42	*Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag*	*- 60.242*	*1.175.922*	*- 240.048*	*85.152*	*25.362*	*20.562*
F43	*Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)*	*56.655*		*230.338*			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.924	- 9.190	- 13.990	- 25.390	- 24.210	- 22.700

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

18 Nievern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Organisation und Finanzen							
Produkt: 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
Maßnahme: 26 Erlöse aus Veräußerung von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		46.000,00					46.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**46.000,00**					**46.000,00**

Erläuterungen 11410-031200-26-520: Bilanzwert

Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 13 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00					2.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.542,82	15.000,00					37.542,82
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 22.542,82**	**- 13.000,00**					**- 35.542,82**

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

Produkt: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)							
Maßnahme: 1 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kinderspielplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.322,50						9.322,50
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.922,78	2.000,00					23.922,78
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 12.600,28**	**- 2.000,00**					**- 14.600,28**

Erläuterungen 36610-091100-1-571: Erwerb von Spielgeräten, Spenden sollen generiert werden

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 55 Ausbau Schiffergasse							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.650,00	119.000,00					205.650,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.000,00	60.000,00					179.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 32.350,00**	**59.000,00**					**26.650,00**

Erläuterungen 54100-096100-55-593: Baukosten Übertrag aus 2022
54100-233100-55-142: I-Stock Zuwendung
54100-233200-55-259: Anliegerbeiträge

Produkt: 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen							
Maßnahme: 26 Erlöse aus Veräußerung von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		80.000,00					80.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023

18 Nievern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**80.000,00**					**80.000,00**

Erläuterungen 57310-031200-26-520: Bilanzwert

Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:	**95.972,50**	**247.000,00**					**342.972,50**
Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:	**163.465,60**	**77.000,00**					**240.465,60**
Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:	**- 67.493,10**	**170.000,00**					**102.506,90**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**95.972,50**	**247.000,00**					**342.972,50**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**163.465,60**	**77.000,00**					**240.465,60**
Saldo Gesamt:	**- 67.493,10**	**170.000,00**					**102.506,90**

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2023
Hauptplan

18 Nievern

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amts-bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen-vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
1 Organisation und Finanzen														
57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen														
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	
							Gesamt:	**0,100**	**0,100**	**0,100**	**0,100**	**0,100**	**0,100**	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

Hauptplan 2023

18 Nievern

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)	71.065,00	- 213.071,00	67.548,00	- 87.652,00	- 27.862,00	- 23.062,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	3.457,00	5.180,00	3.710,00	3.850,00		
3	**Zwischensumme**	**67.608,00**	**- 218.251,00**	**63.838,00**	**- 91.502,00**	**- 27.862,00**	**- 23.062,00**
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			6.000,00	12.500,00	12.995,00	13.500,00
5	**freie Finanzspitze**	**67.608,00**	**- 218.251,00**	**57.838,00**	**- 104.002,00**	**- 40.857,00**	**- 36.562,00**

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2023:	
Jahr 2024:	101.502,00
Jahr 2025:	142.054,00
Jahr 2026:	176.116,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Hauptplan 2023

18 Nievern

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				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

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	3.943.842,81	3.802.698,12	1.	Eigenkapital	1.574.577,26	1.583.142,90
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	294.074,47	287.834,20	1.1.	Kapitalrücklage	1.600.128,60	1.574.577,26
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	294.074,47	287.834,20	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 25.551,34	8.565,64
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.400.260,26	2.361.522,51
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	3.640.430,61	3.513.755,19	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.344.296,22	2.304.177,99
1.2.1.	Wald, Forsten	20.500,00	20.500,00	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	915.913,37	918.698,30
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	72.345,02	72.293,90	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	886.348,88	982.645,71
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	622.134,81	604.165,13	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	542.033,97	402.833,98
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.631.283,78	2.743.070,37	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.667,94	1.604,62	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	55.964,04	57.344,52
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	12.427,65	9.147,79	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.737,65	11.296,32	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	54.567,76	55.973,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	266.333,76	51.677,06	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	54.567,76	55.973,00
1.3.	Finanzanlagen	9.337,73	1.108,73	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	83.165,33	64.569,69
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

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**
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	16.799,29	13.342,07
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	16.799,29	13.342,07
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	9.337,73	1.108,73	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	168.755,48	262.509,98	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	451,00	451,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.399,87	21.696,00
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	451,00	451,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.580,50
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	168.304,48	262.058,98	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	29.611,17	11.152,53
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	20.562,06	58.922,86	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	16.355,00	16.798,59
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	154,89	420,85	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	27,68	
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	405,82					
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	92.360,55	147.912,42				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	300,00	300,00				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	54.521,16	54.502,85				

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	**4.112.598,29**	**4.065.208,10**		**Summe Passiv**	**4.112.598,29**	**4.065.208,10**

KIS-KRW | D-Fibu |

Betragsangaben in EUR