

Ortsgemeinde Arzbach



**Haushaltssatzung
mit
Haushaltplan
für die Haushaltsjahre
2024**

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	20
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	21
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	29
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	31
5.2	Produktplan mit Konten	34
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	72
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	74
6.2	Produktplan mit Konten	77
7	Investitionsübersicht	83
8	Stellenplan	86
9	Übersichten zum Haushaltsplan	88
9.1	Freie Finanzspitze	89
9.2	Entwicklung der Jahresergebnisse	90
9.3	Entwicklung des Eigenkapitals	91
9.4	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	92
9.5	Kommunaler Entschuldungsfonds	93
9.6	Bilanz 2022	96

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Arzbach

für das Haushaltsjahr 2024

vom XX.XX.XXXX

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.179.495 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.177.375 Euro
Jahresüberschuss	2.120 Euro
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	2.112.425 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.006.370Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 106.055 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	5.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	107.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 102.000 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	102.000 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	106.055 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 4.055 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	2.219.425 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>2.219.425 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- zinslose Kredite auf	0 Euro
- verzinst langfristige Kredite auf	102.00 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

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

§ 4 Steuersätze

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

Grundsteuer

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

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

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

- | | |
|------------------------|------------|
| • für den ersten Hund | 75,00 EUR |
| • für den zweiten Hund | 85,00 EUR |
| • für den dritten Hund | 105,00 EUR |
| • gefährlicher Hund | 600,00 EUR |

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	3.746.195 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	3.626.028 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	3.432.068 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	3.434.188 Euro

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

840.000 Euro

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 8 Altersteilzeit

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

56337 Arzbach, den XX.XX.XXXX

Claus Eschenauer
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

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

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

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

Bad Ems, den XX.XX.XXXX
Verbandsgemeindeverwaltung

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister der
Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Dienstsiegel

Haushaltsplan 2024

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

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

Gliederung des Vorberichts

1. Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Ergebnishaushalt
 - 1.2. Finanzhaushalt
2. Entwicklung der Investitionen
3. Entwicklung der Kredite
 - 3.1. Entwicklung der Investitionskredite
 - 3.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
4. Stellenplan
5. Ausblick
6. Statistische Daten

1. Haushaltswirtschaft 2024 der kommunalen Gebietskörperschaften

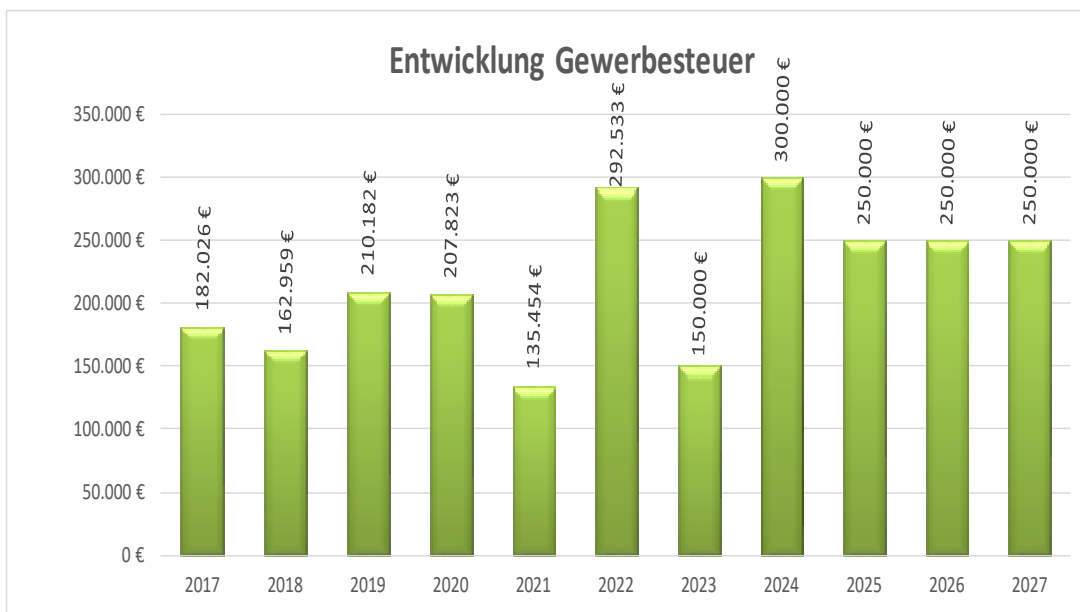
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern				
Haushaltsjahr	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	313 v.H.	wie Vorjahr	345 v.H.	wie Vorjahr
Grundsteuer B	373 v.H.	wie Vorjahr	465 v.H.	wie Vorjahr
Gewerbsteuer	365 v.H.	wie Vorjahr	380 v.H.	wie Vorjahr



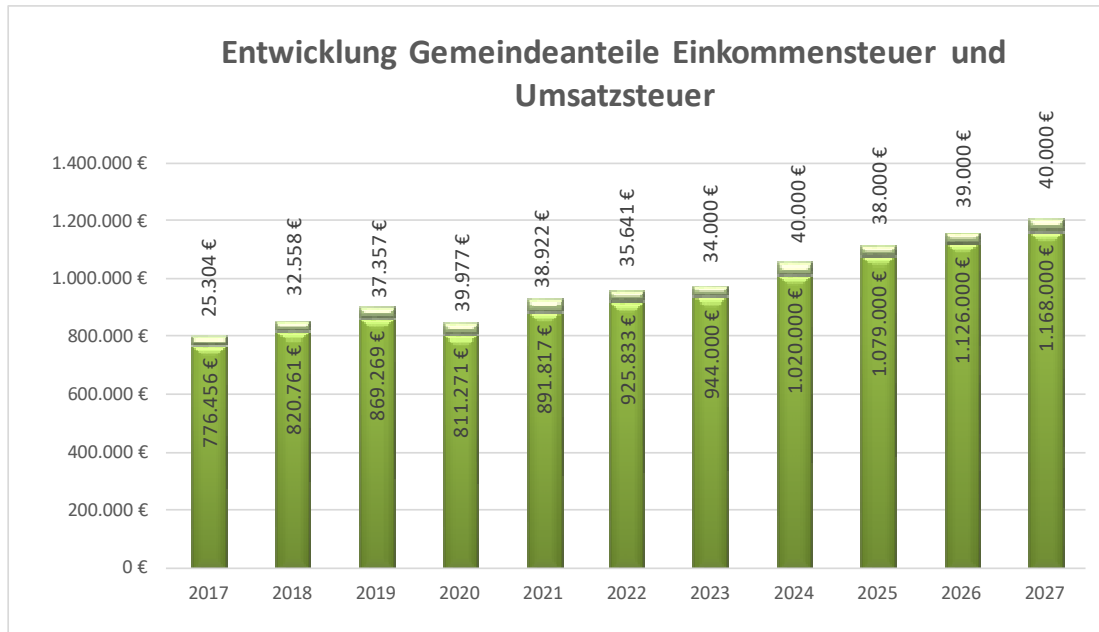
Entwicklung der Gewerbsteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet.



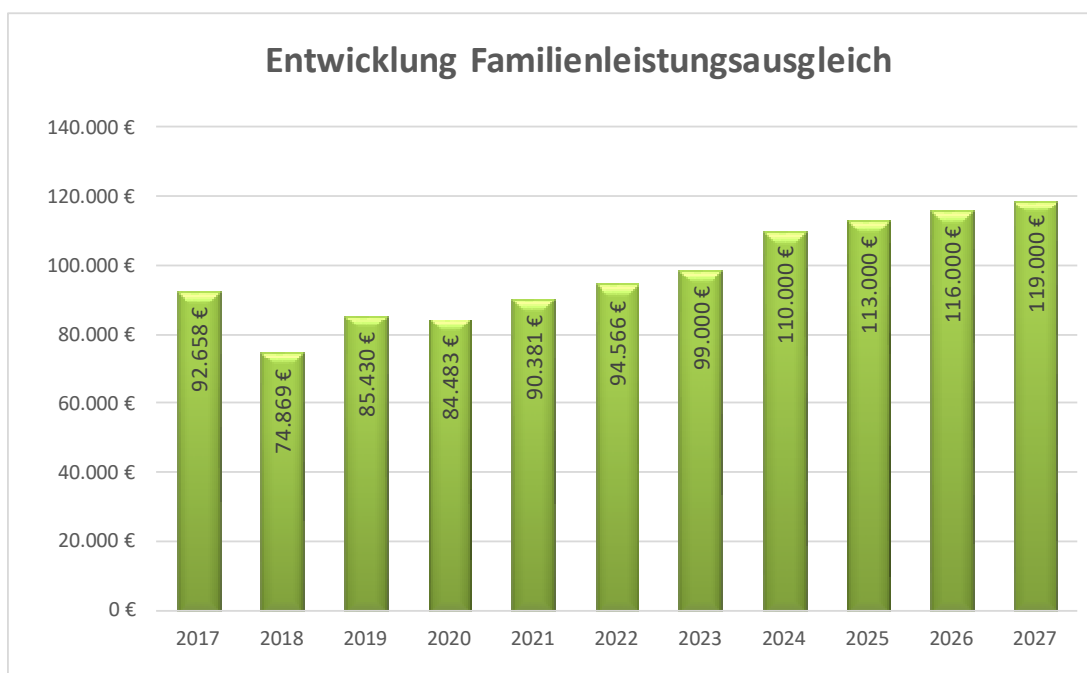
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2023 errechnet. Auf Grund der Corona-Krise sind die Gemeindeanteile im Jahr 2020 geringer ausgefallen. In den Folgejahren konnte aber wieder an die Erträge aus 2019 angeknüpft werden.



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

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



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

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

Diese werden als Schwellenwert bezeichnet und betragen für das Haushaltsjahr 2024, 1.122,56 EUR/ Einwohner (1.477,17 EUR Landesdurchschnitt x 76 %).

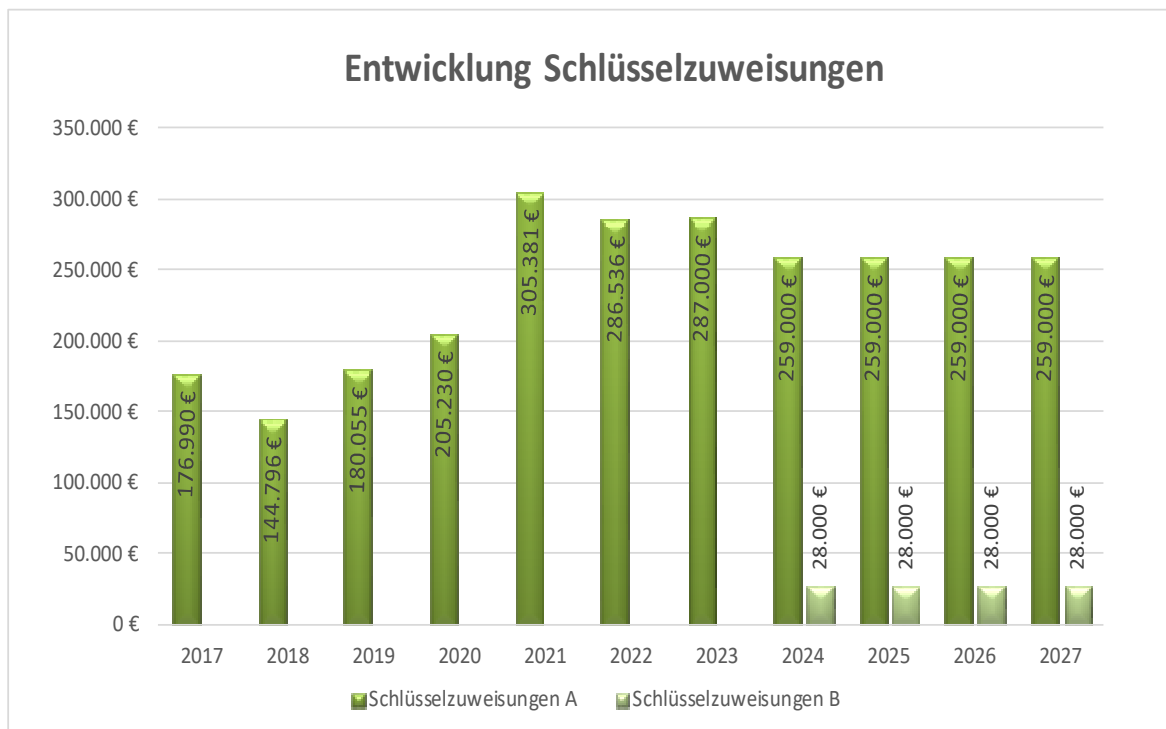
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2021	2022	2023	2024
landesdurchschnittliche Steuerkraft je €/Einwohner	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17
Schwellenwert in %	78,50	78,50	76	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	914,93	933,61	1.373,33	1.122,65

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Arzbach liefern folgende Werte:

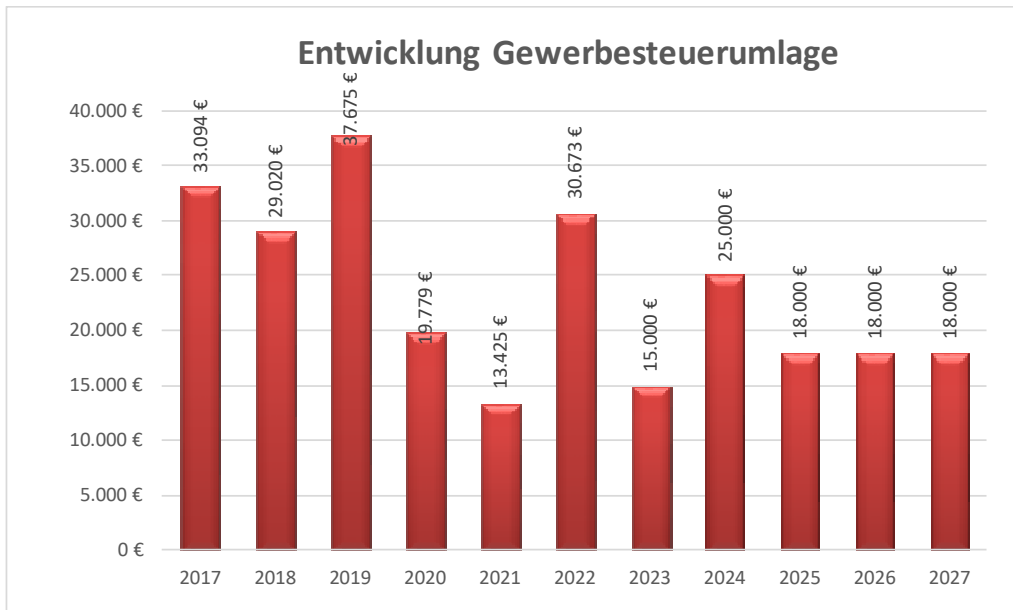
Jahr	Einwohner zum 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmesszahl der OG in €	Steuerkraftmesszahl in € je Einwohner
2021	1260	1.084.078,00	860,38
2022	1229	1.058.645,00	861,39
2023	1695	1.567.817,00	924,97
2024	1699	1.619.899,00	953,44

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



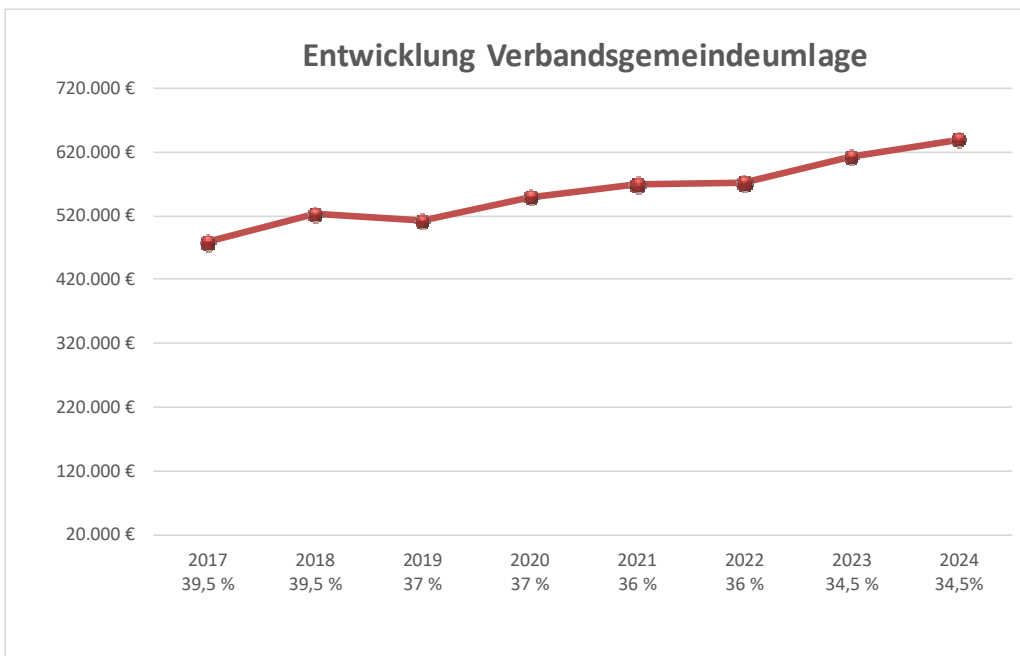
Gewerbesteuerumlage

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



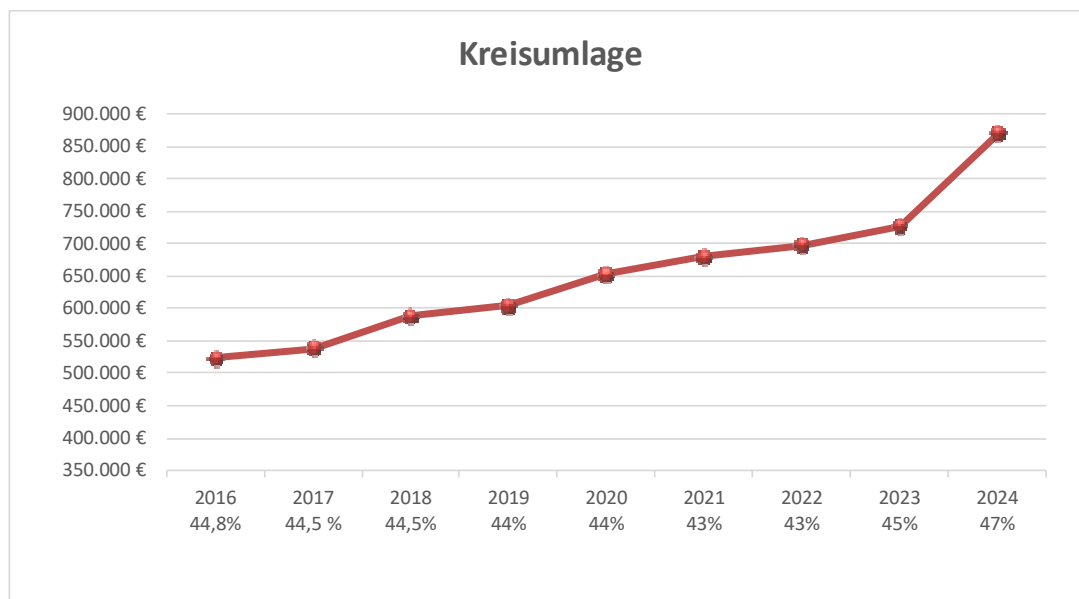
Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage ist gegenüber dem Vorjahr gleichbleibend auf **34,5%**.

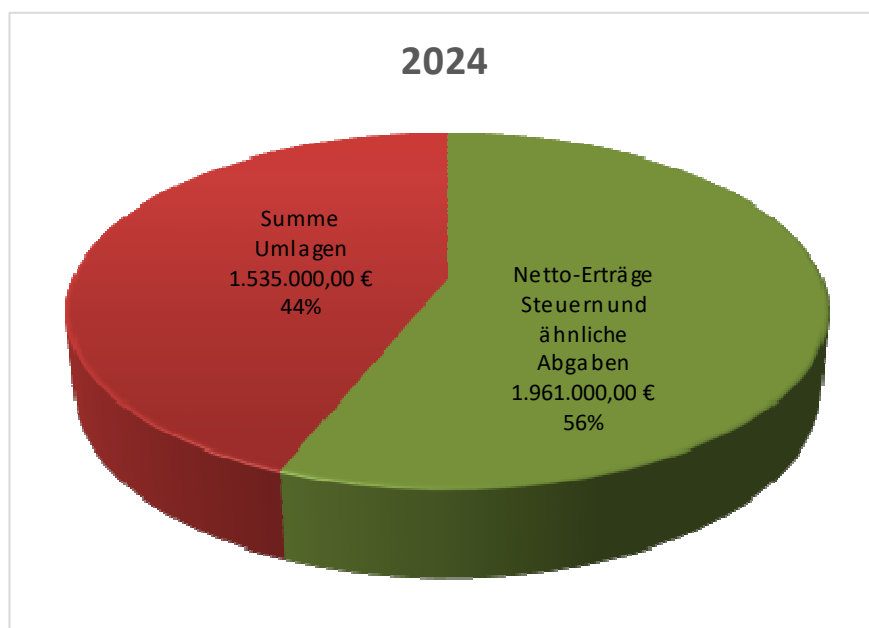


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2024 erhöht sich gegenüber dem Vorjahr auf 45% auf 47%.

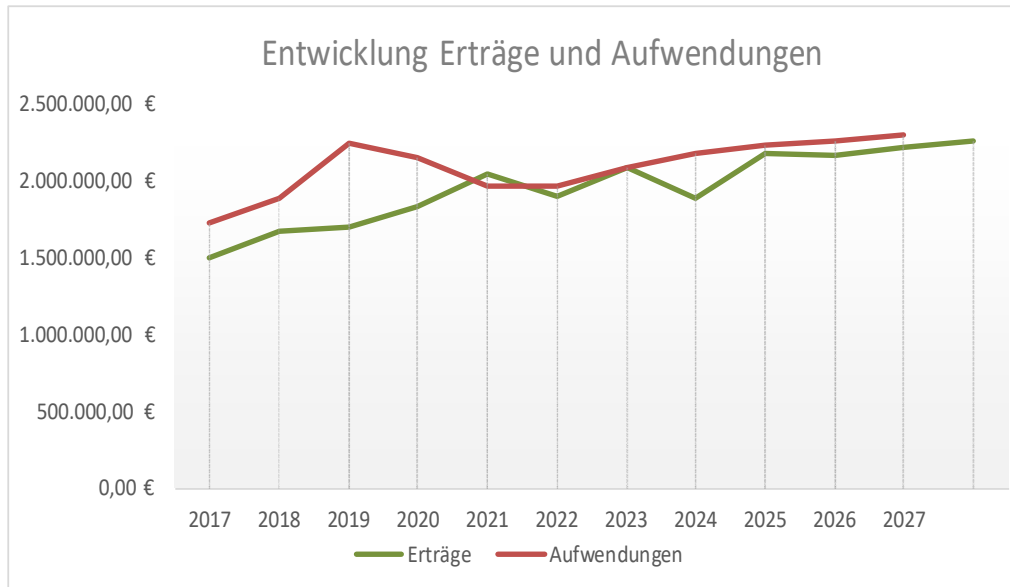


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 426.000,00 EUR, was einem Anteil von 21,72 % entspricht.



1.1. Ergebnishaushalt

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



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge in 2024 gerade so aus um die Aufwendungen zu decken. Für die Folgejahre kann sich diese Entwicklung nicht fortsetzen.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	2.088.237	1.886.312	2.178.995	2.164.760	2.214.225	2.259.195
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	1.956.887	2.059.022	2.165.755	2.220.830	2.248.500	2.291.480
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	131.351	-172.710	13.240	-56.070	-34.275	-32.285
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	-3.492	500	500	500	500	500
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	14.561	21.750	11.620	13.660	12.525	11.370
Ordentliches Ergebnis	24	113.298	-193.960	2.120	-69.230	-46.300	-43.155
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		113.298	-193.960	2.120	-69.230	-46.300	-43.155
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		113.298	-193.960	2.120	-69.230	-46.300	-43.155

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 lediglich für das Haushaltsjahr 2024 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Die Erträge bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ fallen gegenüber 2023 mit 1.673.500 EUR rd. 285.300 € höher aus. Sowohl bei der Gewerbesteuer (+150.000 EUR), als auch bei den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer (+76.000 EUR) und der Umsatzsteuer (6.000 EUR) werden Mehrerträge erwartet.

Die "Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige" fallen mit 314.250 EUR gegenüber dem Vorjahr fast gleich aus. Die erwarteten Mindererträge bei der Schlüsselzuweisung A (-28.000 EUR) werden vollständig durch die erstmalige gewährte Schlüsselzuweisung B1 (+28.000 EUR) kompensiert. Durch die Teilnahme am neuen Entschuldungsprogramm des Landes entfallen die Zuwendungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF) entfallen ab 2024 (-21.120 EUR). Im Bereich des Forstes werden Fördermittel von rd. 23.760 EUR erwartet.

Durch die Anpassung der Gebühren in der Limeshalle (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) wird mit Mehrerträgen in Höhe von 1.500 EUR gerechnet.

Die Verbandsgemeinde leistet seit 2022 wieder eine Kostenpauschale für die Nutzung der Limeshalle im Rahmen des Schulsports. Diese ist bei den "Kostenerstattungen und -umlagen" in Höhe von 3.500 EUR veranschlagt.

Aufwendungen

Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fällt mit 246.340 EUR niedriger aus als im Vorjahr (-73.719 EUR). Die Stromkosten wurden an die Ergebnisse der Vorjahre unter Berücksichtigung von Preissteigerungen angepasst, so dass der Ansatz um fast die Hälfte auf 13.670 € verringert werden konnte. Für versch. Arbeiten in der Limeshalle waren in 2023 rd. 30.000 EUR veranschlagt, diese Kosten werden in 2024 nicht in der geplanten Höhe anfallen, so dass der Ansatz auf 1.000 EUR gesenkt werden.

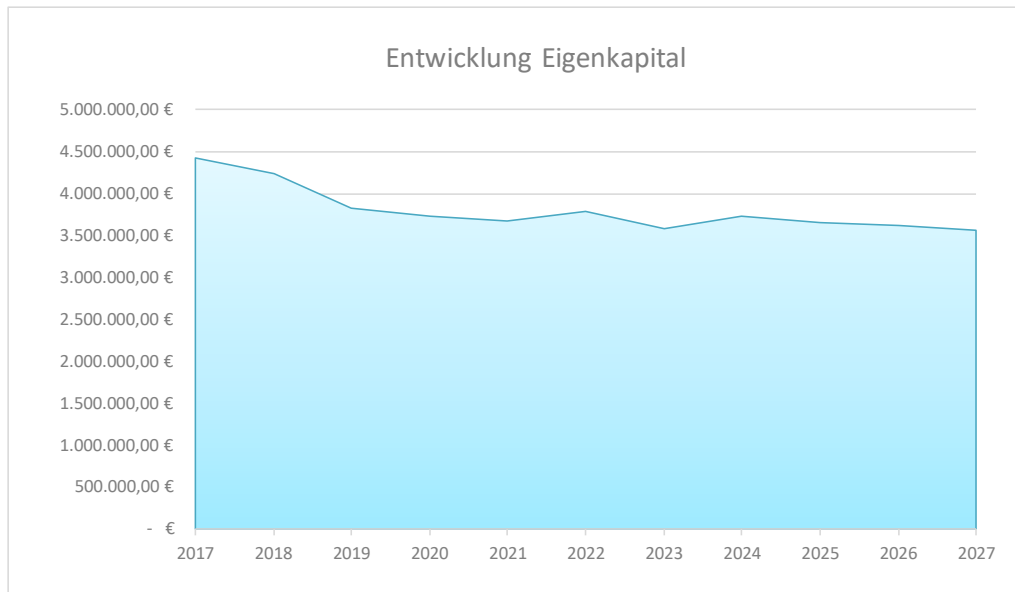
Die „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr in der Planung um 181.000 EUR. Die Zahlungen wurden an die vorraussichtliche Steuerkraftmesszahl angepasst. Die Kreisumlage steigt demnach um rd. 143.000 EUR, die Verbandsgemeindeumlage um 28.000 EUR.

Bei den "Sonstigen laufenden Aufwendungen" sind 34.050 EUR veranschlagt, was ein Mehr von 8.922 EUR gegenüber dem Vorjahr aus macht. Das alte Bauhoffahrzeug soll auf Grund unwirtschaftlicher Reparaturen und TÜV Auflagen, durch das Leasing eines neuen Fahrzeuges ersetzt werden. Die Kosten belaufen sich auf rd. 14.000 EUR inkl. Wartung, Inspektion. Für 2024 wurden zunächst anteilige Kosten in Höhe von 10.000 EUR veranschlagt.

Nicht im Ergebnishaushalt werden die Tilgungsleistungen für die Investitionskredite dargestellt, da der Ressourcenverbrauch des Vermögens in Form von Abschreibungen im Ergebnishaushalt bereits abgebildet wird. Im Jahr 2024 beträgt die Auszahlung für Tilgung 55.120 EUR, 2023: 55.190 EUR.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Nach der derzeitigen Entwicklung kann das Eigenkapital in 2024 leicht aufgebaut werden. Für die Folgejahre ist jedoch mit einem weiteren Rückgang zu rechnen. (siehe Schaubild).



1.2. Finanzhaushalt

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

Finanzhaushalt verkürzt

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	292.989	-85.280	106.055	25.915	32.460	33.845
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-33.556	-5.500	-102.000	-190.500	5.000	5.000
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	259.519	-90.780	4.055	-164.585	37.460	38.845
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	97.027	-49.690	46.880	144.680	-46.960	-48.110
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	-356.461	140.470	-50.935	19.905	9.500	9.265
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-259.519	90.780	-4.055	164.585	-37.460	-38.845
Ergebnisvortrag Pos. 26		292.989	-85.280	106.055	25.915	32.460	33.845

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 positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 106.055 EUR reicht aus um die Tilgungsauszahlungen in Höhe von 55.120 EUR zu decken.

2. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

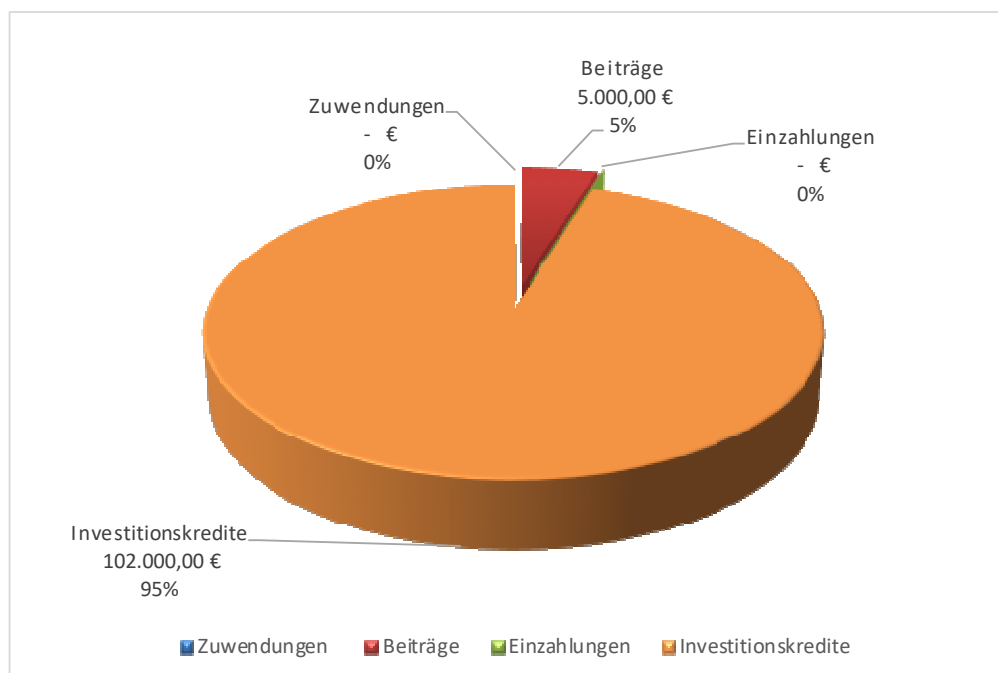
Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2024 beträgt: 107.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2024 beträgt
(incl. Grabnutzungsentgelte von 5.000 EUR): 5.000 EUR

Saldo 102.000 EUR

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

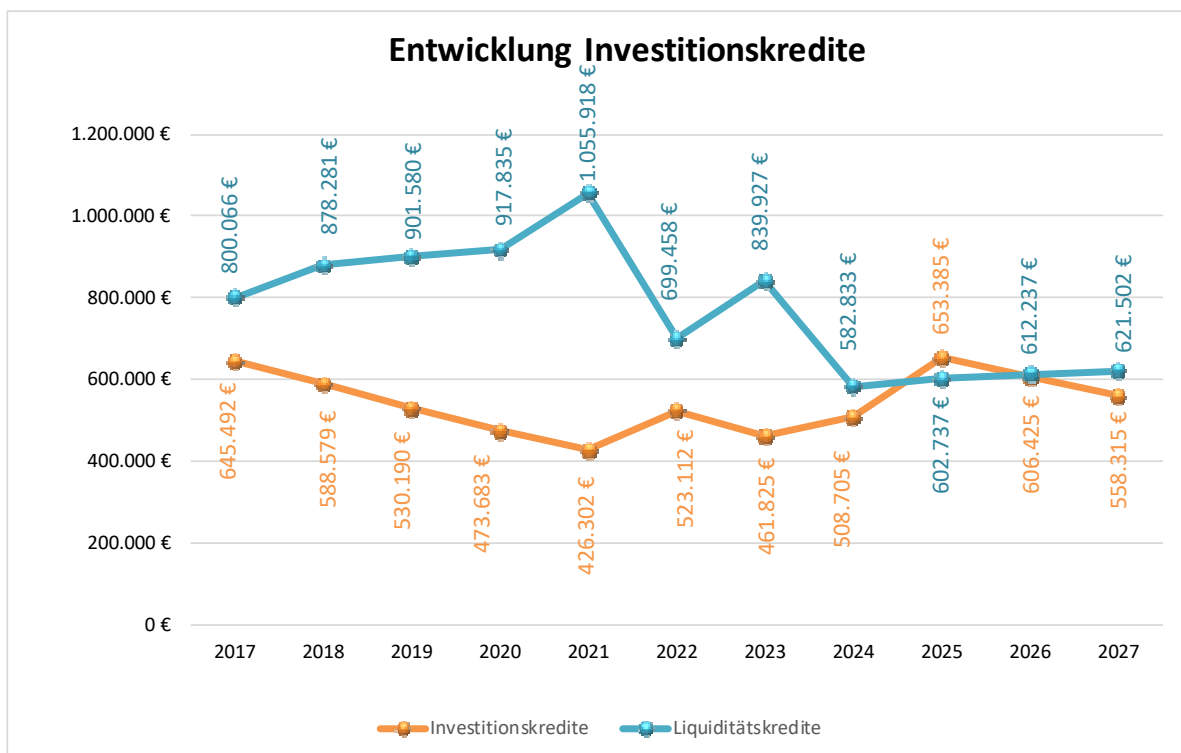
Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2024 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



3. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lf d. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	461.285	508.705
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	839.927	582.833
4	Summe der Kreditaufnahmen	1.301.212	1.091.538

Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 102.000 EUR erforderlich. Durch den Überschuss aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen kann nach Abzug der Tilgungsauszahlungen der Liquiditätskredit um 50.935 EUR getilgt werden. Des Weiteren hat sich die Ortsgemeinde Arzbach entschlossen am neuen Entschuldungsprogramm des Landes (PEK-RP) teilzunehmen. Nach vorläufigen Berechnungen übernimmt das Land rd. 206.000 EUR an Liquiditätskrediten der Ortsgemeinde Arzbach.



3.1. Entwicklung der Investitionskredite

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

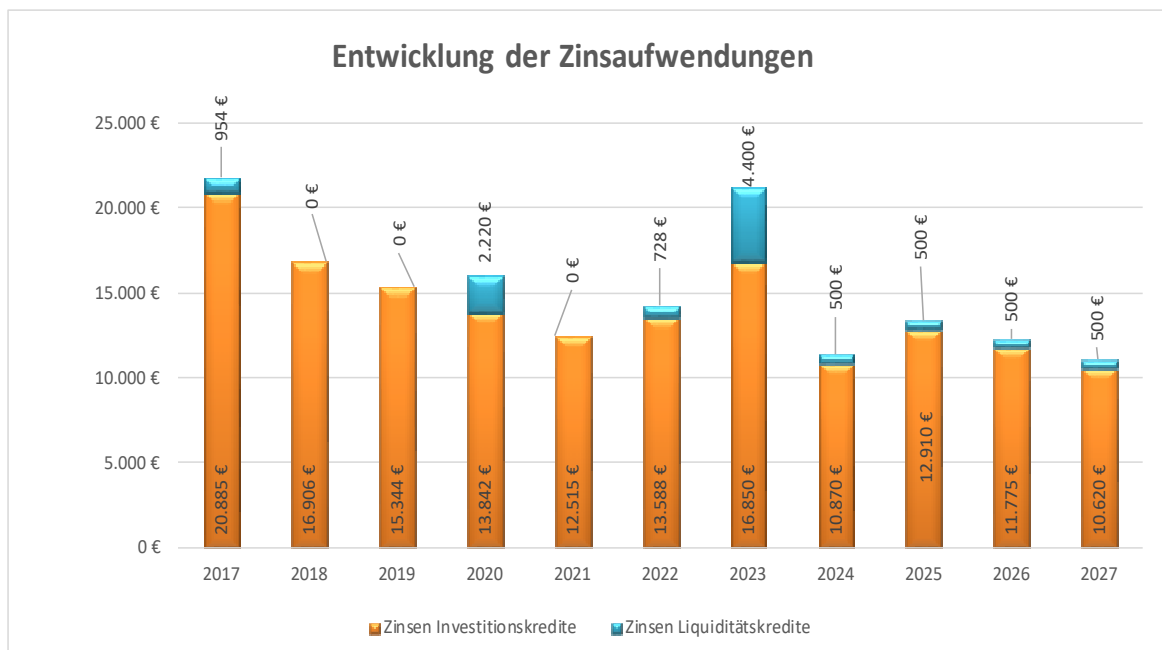
Haushaltsjahr	2022 (EUR)	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	153.561	5.500	102.000	190.500	0	0
Tilgung	56.533	55.190	55.120	45.820	46.960	48.110
Netto- Neuverschuldung investiver Bereich	97.028	-49.690	46.880	144.680	-46.960	-48.110
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	14.561	21.750	11.620	13.660	12.525	11.370

3.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2022 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau in Höhe von 699.458,00 EUR auf.

Die Planung der nächsten Haushaltsjahre bis 2027 zeigt, dass der Finanzhaushalt nicht ausgeglichen werden kann und die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse weiter zunehmen werden.

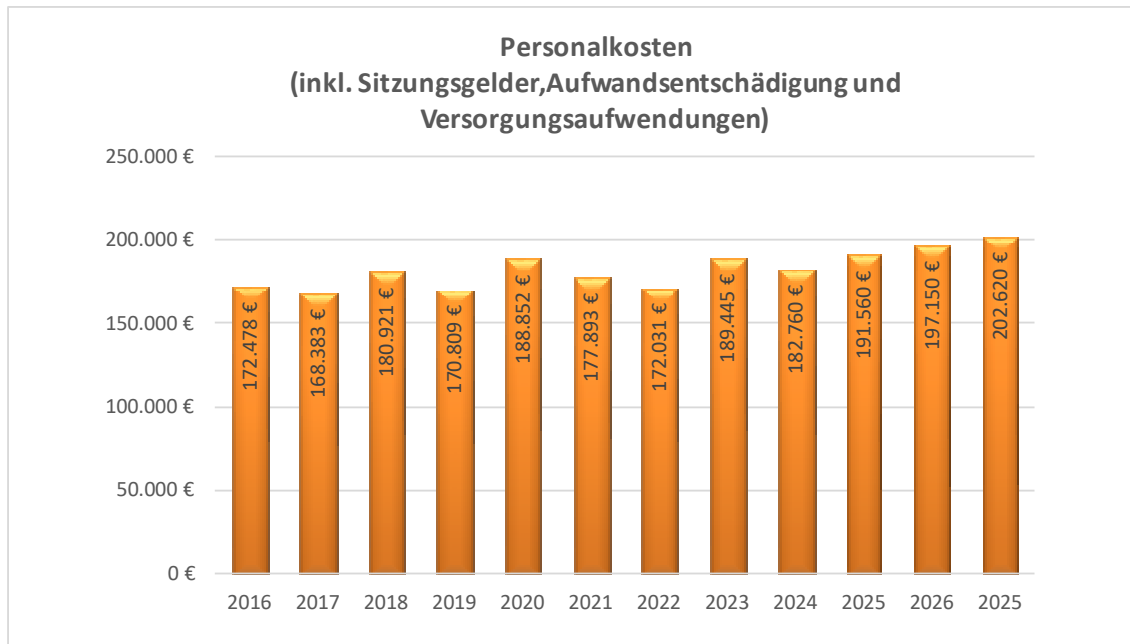
Durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und der geplanten Aufnahme eines Investitionskredites wird es zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen per Saldo kommen. Dabei wurde ein moderater Anstieg der Sollzinsen bei den Investitionskrediten unterstellt. Bei den Zinsen für die Liquiditätskredite hingegen wurde der Ansatz an die tatsächlichen Ist-Zahlen angepasst.



4. Stellenplan

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

Die Grafik veranschaulicht neben den üblichen Steigerungen den Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen. Seit Einführung der Doppik erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z.B. Zuführung für Pensions- oder Beihilferückstellungen.



5. Ausblick

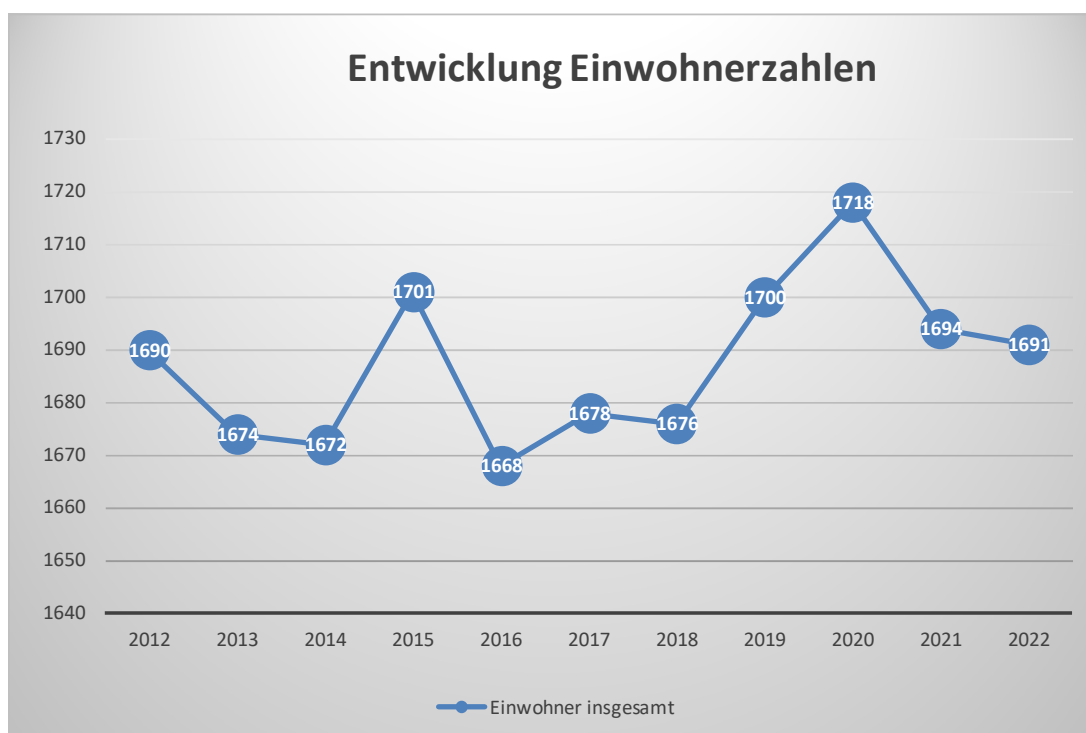
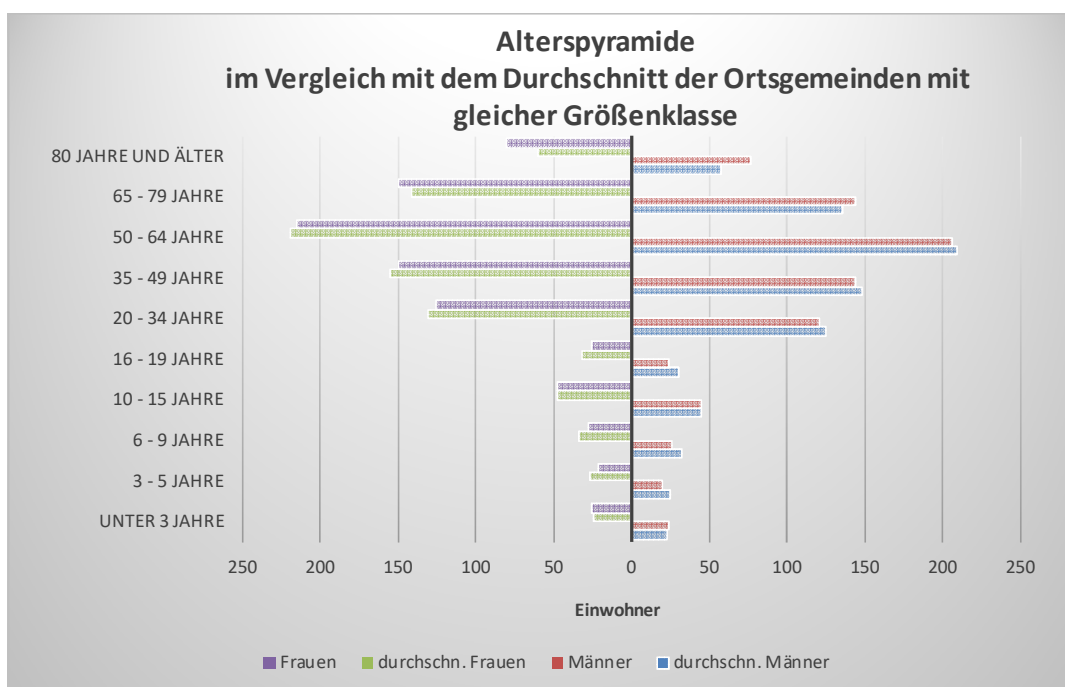
Trotz der wieder ansteigenden Steuerschätzung darf nicht übersehen werden, dass diesbezüglich für die Kommunen eine Planungsunsicherheit gegeben ist.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Was zur Folge hat, dass das Eigenkapital im Planungszeitraum bis 2027 weiter abschnilzt.

In 2024 gelingt der Ortsgemeinde im Ergebnishaushalt grade so der Ausgleich. Für die Jahre danach ist ein Ausgleich nicht nur durch die Veranschlagung von Rückstellungen und Abschreibungen, sondern auch durch die hohen Umlagebelastungen unmöglich. Eine weitere finanzielle Belastung wird in der Zukunft die anstehenden Erweiterung/ Neubau der Kita zur Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben des neuen Kita-Plus-Gesetzes sein. Neben den steigenden Personalkosten werden auch die Zinsbelastungen durch die Aufnahme eines Investitionskredites für die Kita den Haushalt belasten.

Nach der derzeitigen Planung kann sowohl für 2024 als auch die Folgejahre ein positives Saldo- der ordentlichen Ein- und Auszahlungen ausgewiesen werden. Allerdings kann nur in 2024 die Tilgungsauszahlung vollständig gedeckt werden. Für die Folgejahre ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten in geringer Höhe notwendig.

6. Statistische Daten



Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

1.1 Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

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

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Arzbach 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 Allg. Verwaltung
- Budget Liegenschaften
- Budget Bürgerservice
- Personalaufwand – ohne Forst - (Kontengruppe 501-506);
- Abschreibungen (Kontogruppe 539) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontogruppe 466);
- Rückstellungen (Kontogruppe 507) und die entsprechenden Auflösungen (Kontogruppe 466).

b) Finanzhaushalt

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

1.2 Übertragbarkeit

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

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Arzbach 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 Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.514.025,25	1.388.200,00	1.673.500,00	1.683.500,00	1.734.500,00	1.780.500,00
	401100 Grundsteuer A	2.720,69	2.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	401200 Grundsteuer B	151.683,77	148.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	292.532,73	150.000,00	300.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	925.833,21	944.000,00	1.020.000,00	1.079.000,00	1.126.000,00	1.168.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	35.641,39	34.000,00	40.000,00	38.000,00	39.000,00	40.000,00
	403300 Hundesteuer	11.047,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	94.566,46	99.000,00	110.000,00	113.000,00	116.000,00	119.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	323.769,00	314.320,00	314.250,00	290.550,00	290.550,00	290.550,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	286.536,00	287.000,00	259.000,00	259.000,00	259.000,00	259.000,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung			28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	413200 vom Land	21.119,00	21.120,00				
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	15.864,00	5.000,00	23.700,00			
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	250,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	414900 von Sonstigen			1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.775,66	17.555,00	20.095,00	19.845,00	19.485,00	19.135,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.170,24	7.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	5.015,00	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	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	436900 Sonstige		870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	5.365,42	4.960,00	5.000,00	4.750,00	4.390,00	4.040,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.539,78	60.787,00	59.580,00	59.580,00	59.580,00	59.580,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	111.189,13	55.147,00	52.390,00	52.390,00	52.390,00	52.390,00
	441200 Mieten und Pachten	7.152,80	5.490,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00
	441900 Sonstige	197,85	150,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.453,55	3.000,00	6.500,00	6.800,00	6.800,00	6.500,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund				300,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land					300,00	
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.453,55	3.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	111.673,93	102.450,00	105.070,00	104.485,00	103.310,00	102.930,00
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	1.275,00					
	462500 Konzessionsabgaben	42.282,41	38.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	462900 Sonstige	105,58					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	68.010,94	64.450,00	62.070,00	61.485,00	60.310,00	59.930,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.088.237,17	1.886.312,00	2.178.995,00	2.164.760,00	2.214.225,00	2.259.195,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	172.031,31	189.445,00	182.760,00	191.560,00	197.150,00	202.620,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	17.502,00	17.835,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.500,00
	501200 Beigeordnete		2.100,00				
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	130,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	120.359,33	117.910,00	114.550,00	122.040,00	126.310,00	130.730,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.340,96	2.450,00	2.400,00	2.530,00	2.620,00	2.710,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	8.401,20	8.980,00	8.650,00	9.290,00	9.610,00	9.950,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	26.148,12	24.680,00	25.150,00	25.540,00	26.450,00	27.360,00
	504900 Sonstige	1.070,28	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	481,63	190,00	160,00	200,00	200,00	210,00
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	- 11.473,45	5.800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	38,24	100,00		110,00	110,00	110,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	5.856,00	6.000,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	2.177,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.646,53	320.059,00	246.340,00	245.640,00	245.640,00	245.640,00
	522001 Stromkosten	13.230,56	27.870,00	13.670,00	13.670,00	13.670,00	13.670,00
	522002 Wasser, Abwasser,Oberfläche	9.515,79	9.000,00	9.040,00	9.040,00	9.040,00	9.040,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	3.084,65	3.535,00	3.145,00	3.145,00	3.145,00	3.145,00
	522004 Heizung	9.873,43	13.450,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 342,59					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.847,75	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	6.790,99	6.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.044,08	30.900,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	780,94	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.930,18	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	14.171,77	20.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	5.862,42	4.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.670,37	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	8.300,31	5.000,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.817,11	6.300,00	5.700,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.012,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.455,31	1.600,00	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	32.457,67	30.000,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	9.555,85	7.950,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	75.959,96	87.400,00	76.820,00	76.820,00	76.820,00	76.820,00
	525900 an Sonstige	10.300,00	14.900,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.750,74	3.885,00	2.230,00	2.230,00	2.230,00	2.230,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	40.576,27	34.969,00	27.895,00	27.895,00	27.895,00	27.895,00
E11	Abschreibungen	173.235,76	170.090,00	167.305,00	157.680,00	139.760,00	137.270,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.213,02	2.210,00	2.215,00	2.215,00	2.215,00	2.215,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	11.354,66	11.270,00	11.275,00	10.305,00	10.305,00	10.305,00
	534500 mit Sportanlagen	987,76	990,00	990,00	990,00	990,00	990,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	1.598,46	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	23.141,61	23.140,00	23.145,00	23.145,00	23.070,00	22.330,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.403,34	4.400,00	4.405,00	4.405,00	4.405,00	3.935,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	118.467,05	116.140,00	113.525,00	105.690,00	95.120,00	95.105,00
	538100 Fahrzeuge	8.342,58	8.340,00	8.345,00	7.525,00	570,00	455,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	482,30	480,00	485,00	485,00	315,00	140,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.226,86	1.500,00	1.300,00	1.300,00	1.150,00	175,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	18,12	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.299.457,04	1.354.300,00	1.535.300,00	1.588.300,00	1.628.300,00	1.668.300,00
	541900 an Sonstige	262,10	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	30.672,94	15.000,00	25.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	697.687,00	727.000,00	870.000,00	900.000,00	920.000,00	940.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	570.835,00	612.000,00	640.000,00	670.000,00	690.000,00	710.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.515,98	25.128,00	34.050,00	37.650,00	37.650,00	37.650,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	562200 Leasing	828,87	800,00	10.400,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.095,41	500,00				
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.301,81	1.800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	563100 Büromaterial	39,53	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.900,59	1.800,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	70,00	75,00	75,00	75,00	75,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	1.680,00	2.500,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	563900 Sonstiges		100,00				
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.935,51	2.890,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.324,65	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.900,25	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.628,63	1.630,00	1.795,00	1.795,00	1.795,00	1.795,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	108,84	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	5.617,52	6.088,00	6.680,00	6.680,00	6.680,00	6.680,00
	565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	124,00					
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	239,65	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
	569200 Verfügungsmittel	108,30	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569300 Repräsentationen	454,90	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569900 Sonstige	154,08	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.956.886,62	2.059.022,00	2.165.755,00	2.220.830,00	2.248.500,00	2.291.480,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	131.350,55	- 172.710,00	13.240,00	- 56.070,00	- 34.275,00	- 32.285,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 3.492,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	472001 Stundungszinsen	- 3.563,00					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	71,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.560,76	21.750,00	11.620,00	13.660,00	12.525,00	11.370,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	727,50	4.400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	8.335,81	5.500,00	6.000,00	5.240,00	4.515,00	3.770,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	5.252,45	5.050,00	4.870,00	4.670,00	4.460,00	4.250,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		6.300,00		3.000,00	2.800,00	2.600,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	245,00	500,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 18.052,76	- 21.250,00	- 11.120,00	- 13.160,00	- 12.025,00	- 10.870,00
E20	Ordentliches Ergebnis	113.297,79	- 193.960,00	2.120,00	- 69.230,00	- 46.300,00	- 43.155,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	113.297,79	- 193.960,00	2.120,00	- 69.230,00	- 46.300,00	- 43.155,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	292.989,47	- 85.280,00	106.055,00	25.915,00	32.460,00	33.845,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				362.500,00		
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land				362.500,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	47.484,71	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	41.593,52					
	682700 Grabnutzungsentgelte	5.891,19	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.484,71	4.000,00	5.000,00	367.500,00	5.000,00	5.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	81.040,69	9.500,00	107.000,00	558.000,00		
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	5.000,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		1.000,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		2.000,00	2.000,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.040,69	1.500,00	100.000,00	558.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.040,69	9.500,00	107.000,00	558.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 33.555,98	- 5.500,00	- 102.000,00	- 190.500,00	5.000,00	5.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	259.433,49	- 90.780,00	4.055,00	- 164.585,00	37.460,00	38.845,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	153.560,97	5.500,00	102.000,00	190.500,00		
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		5.500,00	102.000,00	190.500,00		
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	153.560,97					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	56.533,60	55.190,00	55.120,00	45.820,00	46.960,00	48.110,00
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		8.600,00	3.000,00	3.200,00	3.400,00	3.600,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	32.784,22	22.420,00	38.090,00	38.920,00	39.780,00	40.650,00
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	20.304,17	20.630,00	10.410,00			
	792631 Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.445,21	3.540,00	3.620,00	3.700,00	3.780,00	3.860,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	97.027,37	- 49.690,00	46.880,00	144.680,00	- 46.960,00	- 48.110,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 356.460,86	140.470,00	- 50.935,00	19.905,00	9.500,00	9.265,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 259.433,49	90.780,00	- 4.055,00	164.585,00	- 37.460,00	- 38.845,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 259.433,49	90.780,00	- 4.055,00	164.585,00	- 37.460,00	- 38.845,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	236.455,87	- 140.470,00	50.935,00	- 19.905,00	- 14.500,00	- 14.265,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 **Allgemeine Verwaltung**

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11140	Gremien	Funktionsaufgabe
3.	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Pflichtaufgabe
4.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
5.	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
6.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
7.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
8.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Freiwillige Aufgabe
9.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
10.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
11.	41200	Gesundheitsdienste	Freiwillige Aufgabe
12.	42100	Förderung des Sports	Freiwillige Aufgabe
13.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
14.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
15.	52300	Denkmalschutz und -pflege	Pflichtaufgabe
16.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
17.	55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
18.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
19.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
20.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
21.	55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
22.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
23.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.114,00	6.200,00	27.250,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.775,66	17.555,00	20.095,00	19.845,00	19.485,00	19.135,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.539,78	60.787,00	59.580,00	59.580,00	59.580,00	59.580,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.453,55	3.000,00	6.500,00	6.800,00	6.800,00	6.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	110.398,93	102.450,00	105.070,00	104.485,00	103.310,00	102.930,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>265.281,92</i>	<i>189.992,00</i>	<i>218.495,00</i>	<i>194.260,00</i>	<i>192.725,00</i>	<i>191.695,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	172.031,31	189.445,00	182.760,00	191.560,00	197.150,00	202.620,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.646,53	320.059,00	246.340,00	245.640,00	245.640,00	245.640,00
E11	Abschreibungen	173.235,76	170.090,00	167.305,00	157.680,00	139.760,00	137.270,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	262,10	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.391,98	25.128,00	34.050,00	37.650,00	37.650,00	37.650,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>657.567,68</i>	<i>705.022,00</i>	<i>630.755,00</i>	<i>632.830,00</i>	<i>620.500,00</i>	<i>623.480,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 392.285,76</i>	<i>- 515.030,00</i>	<i>- 412.260,00</i>	<i>- 438.570,00</i>	<i>- 427.775,00</i>	<i>- 431.785,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 3.563,00					
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 3.563,00</i>					
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 395.848,76</i>	<i>- 515.030,00</i>	<i>- 412.260,00</i>	<i>- 438.570,00</i>	<i>- 427.775,00</i>	<i>- 431.785,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 395.848,76</u>	<u>- 515.030,00</u>	<u>- 412.260,00</u>	<u>- 438.570,00</u>	<u>- 427.775,00</u>	<u>- 431.785,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 239.103,24</i>	<i>- 406.350,00</i>	<i>- 308.325,00</i>	<i>- 343.425,00</i>	<i>- 349.015,00</i>	<i>- 354.785,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				362.500,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	47.484,71	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.484,71	4.000,00	5.000,00	367.500,00	5.000,00	5.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	81.040,69	9.500,00	107.000,00	558.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.040,69	9.500,00	107.000,00	558.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 33.555,98	- 5.500,00	- 102.000,00	- 190.500,00	5.000,00	5.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 272.659,22</u>	<u>- 411.850,00</u>	<u>- 410.325,00</u>	<u>- 533.925,00</u>	<u>- 344.015,00</u>	<u>- 349.785,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 239.103,24	- 406.350,00	- 308.325,00	- 343.425,00	- 349.015,00	- 354.785,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	1.928					
462900 Sonstige	106					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	1.822					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.928					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.002	30.325	31.530	31.430	31.510	31.610
501100 Aufwandsentschädigungen	16.332	16.335	18.300	18.300	18.300	18.300
501200 Beigeordnete		2.100				
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	130		500	500	500	500
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	951	1.900	2.030	1.970	2.030	2.110
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	18	40	40	40	40	40
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	73	150	160	160	160	170
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	204	400	450	410	430	440
504900 Sonstige	1.070	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	192					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer ehrenamtlich Tätige	5.856	6.000	6.650	6.650	6.650	6.650
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	2.177	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127	100	500	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	127	100	500	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.081	12.550	10.905	10.505	10.505	10.505
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100	100	100	100	100
562200 Leasing	829	800	400			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500				
563100 Büromaterial	40	100	100	100	100	100
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.415	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	55					
563600 Öffentlichkeitsarbeit	1.680	2.500	3.250	3.250	3.250	3.250
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	838	850	905	905	905	905
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.606	1.650	1.800	1.800	1.800	1.800
569200 Verfügungsmittel	108	600	500	500	500	500
569300 Repräsentationen	455	2.000	500	500	500	500
569900 Sonstige	154	250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.210	42.975	42.935	42.035	42.115	42.215
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.282	- 42.975	- 42.935	- 42.035	- 42.115	- 42.215
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 34.282	- 42.975	- 42.935	- 42.035	- 42.115	- 42.215
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 34.282	- 42.975	- 42.935	- 42.035	- 42.115	- 42.215
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 33.520	- 40.775	- 40.735	- 39.835	- 39.915	- 40.015
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 33.520	- 40.775	- 40.735	- 39.835	- 39.915	- 40.015
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)	- 33.520	- 40.775	- 40.735	- 39.835	- 39.915	- 40.015

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 501200	Beigeordnete	Aufwandsentschädigung Vertretung
11100 . 504900	Sonstige	Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige
11100 . 511300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold
11100 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Anschaffung Drucker aufgrund Leasing Ende des alten Druckers
11100 . 562200	Leasing	Kopierer Vertrag läuft Ende Mai/2024 aus
11100 . 563410	Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	Telefongebühren
11100 . 563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	GEZ-Gebühren
11100 . 563600	Öffentlichkeitsarbeit	Homepage (Bereitstellung Internetseite und Pflege), Künstlerabgabe 80 €, Meine DorfApp
11100 . 564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	Haftpflichtversicherung; Aufschlüsselung nach Einwohnern

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:		
11100 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Gemeinde-und Städtebund
11100 . 569900	Sonstige	Ehrengaben

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.020	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
501100 Aufwandsentschädigungen	1.020	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.020	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.020	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.020	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.020	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.070	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.070	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.070	- 1.500	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung insbesondere der bebauten Grundstücke der Ortsgemeinde, 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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	546	550	545	545	545	545
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	546	550	545	545	545	545
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	546	550	545	545	545	545
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 343					
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 343					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	357					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	357					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	532	550	545	545	545	545
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	532	550	545	545	545	545
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	532	550	545	545	545	545
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 357					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 357					
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)	- 357					

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

11410 . 466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Auflösung Erschließungsbeiträge
Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	132	140	1.140	1.140	1.140	1.140
441200 Mieten und Pachten	132	140	1.140	1.140	1.140	1.140
E7 Sonstige laufende Erträge	7.218	7.220	7.220	6.835	6.835	6.835
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	7.218	7.220	7.220	6.835	6.835	6.835
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.350	7.360	8.360	7.975	7.975	7.975
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.348	400	390	390	390	390
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	66		70	70	70	70
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	91	200	120	120	120	120
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.191	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	6.275	6.280	6.275	1.995	100	100
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.275	6.280	6.275	1.995	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	27	28	30	30	30	30
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	27	28	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.650	6.708	6.695	2.415	520	520
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 300	652	1.665	5.560	7.455	7.455
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 300	652	1.665	5.560	7.455	7.455
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.987	- 7.060	- 6.524	- 7.181	- 7.095	- 7.289
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.287	- 6.408	- 4.859	- 1.621	360	166
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 103	- 288	720	720	720	720
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000	5.000			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000	5.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	5.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000	- 5.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 103	- 5.288	- 4.280	720	720	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)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 103	- 288	720	720	720	720

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 441200	Mieten und Pachten	Pacht Grundstücke
11420 . 785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	vorsorglich für den eventuellen Erwerb von Flurparzellen auf Grund von Bereinigungen

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

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.849	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.849	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E7	Sonstige laufende Erträge	600	600	600	400		
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	600	600	600	400		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.449	3.600	3.600	3.400	3.000	3.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	120.260	118.630	110.960	121.700	125.910	130.260
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	91.491	88.840	83.350	91.950	95.170	98.500
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	806	1.840	1.700	1.900	1.970	2.040
	503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	6.222	6.630	6.250	6.860	7.100	7.350
	504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	19.928	18.560	18.000	19.210	19.890	20.580
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	412	160	160	170	170	180
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	1.363	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	38	100		110	110	110
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.991	13.000	11.870	11.870	11.870	11.870
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	367		370	370	370	370
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.653	500	500	500	500	500
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	5.862	4.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.670	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.439	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E11	Abschreibungen	10.487	10.450	10.405	9.820	3.335	3.220
	534900 mit sonstigen Gebäuden	2.624	2.620	2.625	2.625	2.625	2.625
	538100 Fahrzeuge	7.639	7.640	7.640	7.055	570	455
	538200 Maschinen und technische Anlagen	140	140	140	140	140	140
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	84	50				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.471	2.715	12.805	16.805	16.805	16.805
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100	100	100	100	100
	562200 Leasing			10.000	14.000	14.000	14.000
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	243	350	350	350	350	350
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	18	70	75	75	75	75
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	25	25	30	30	30	30
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.325	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	620	530	610	610	610	610
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	240	240	240	240	240	240
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155.210	144.795	146.040	160.195	157.920	162.155
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 151.760	- 141.195	- 142.440	- 156.795	- 154.920	- 159.155
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 151.760	- 141.195	- 142.440	- 156.795	- 154.920	- 159.155
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	150.397	141.195	142.440	156.795	154.920	159.155
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.363					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 130.226	- 128.845	- 131.135	- 145.875	- 150.085	- 154.435
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		2.000	2.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		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	- 130.226	- 130.845	- 133.135	- 145.875	- 150.085	- 154.435
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)	- 130.226	- 128.845	- 131.135	- 145.875	- 150.085	- 154.435

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerstattung durch VG für Arbeiten der Bauhofmitarbeiter an der Schule
11430 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	Vertrag mit Bauhofmitarbeiter läuft zum 31.04.12 aus, keine Verlängerung als Maßnahme des KEF-RP, läuft bis PEK-RP Eintritt
11430 . 504200	Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	u.a. Sozialversicherung u. Unfallkasse Rheinland-Pfalz
11430 . 523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	Treibstoff für Fahrzeuge Bauhof
11430 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Austausch versch. Arbeitsgeräte
11430 . 562200	Leasing	inkl. Wartung und Inspektion, für 2024 nur anteilig
11430 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Gebäude-Feuer-Versicherung
11430 . 568200	Kraftfahrzeugsteuer	neuer Pritschenwagen

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	153.846,62	144.795,00	146.040,00	160.195,00	157.920,00	162.155,00
02 Aufwand [EUR]	155.209,53	144.795,00	146.040,00	160.195,00	157.920,00	162.155,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.699	1.699	1.699	1.699	1.699

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	91,35	85,22	85,96	94,29	92,95	95,44
02 Ertrag je Einwohner	90,55	85,22	85,96	94,29	92,95	95,44

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150			300	300	
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund				300		
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land					300	
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	150					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150			300	300	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	150		300	300	300	
501100 Aufwandsentschädigungen	150		300	300	300	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			300			
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			300			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150		600	300	300	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 600			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 600			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			- 600			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 600			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag			- 600			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>			- 600			

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Statistiken und Wahlen:		
12100 . 442410	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i>	<i>Bundestagswahlen 2025</i>
12100 . 442420	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	<i>Landtagswahlen 2026</i>
12100 . 501100	<i>Aufwandsentschädigungen</i>	<i>Erfrischungsgeld OG/Europa 2024, Bundestag 2025</i>
12100 . 524900	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>Stimmzettel etc.</i>

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege		
Auftraggeber		
Gemeinderat		
Zielgruppe		
Einwohner / Bürger / Vereine		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 <i>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</i>	250		500	500	500	500
414590 <i>vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	250		500	500	500	500
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	250		500	500	500	500
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	1.455	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.455	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100				
E11 Abschreibungen	40	40	40	40	40	40
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	40	40	40	40	40	40
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	262	300	300	300	300	300
541900 an Sonstige	262	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.757	2.090	1.390	1.390	1.390	1.390
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.507	- 2.090	- 890	- 890	- 890	- 890
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.507	- 2.090	- 890	- 890	- 890	- 890
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 12.815	- 9.884	- 11.965	- 13.171	- 13.013	- 13.369
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14.322	- 11.974	- 12.855	- 14.061	- 13.903	- 14.259
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.259	- 2.050	- 850	- 850	- 850	- 850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.259	- 2.050	- 850	- 850	- 850	- 850
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.259	- 2.050	- 850	- 850	- 850	- 850

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

28100 . 524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Martinsumzug, Volkstrauertag, Kirmes u.a.
28100 . 529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Druck der Ortschronik
28100 . 541900	an Sonstige	JuZ und Tourismusverein Bad Ems-Nassau, Touristik Westerwald
28100 . 564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	Veranstaltungen (St. Martinsumzug)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	2.173	2.170	2.175	2.175	2.175	2.175
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.173	2.170	2.175	2.175	2.175	2.175
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.173	2.170	2.175	2.175	2.175	2.175
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.173	- 2.170	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.175
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.173	- 2.170	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.175
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.173	- 2.170	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.175
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)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:		
33100 . 532200	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	Abschreibung für die Kostenbeteiligung am Bau Kiga, an das St. Josefsheim und den Bau einer Pfarrhaustoilette

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
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 bedarfsgerechtes 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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.910	77.000	69.300	69.300	69.300	69.300
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	72.610	70.000	65.000	65.000	65.000	65.000
525900 an Sonstige	4.300	7.000	4.300	4.300	4.300	4.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	76.910	77.000	69.300	69.300	69.300	69.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 76.910	- 77.000	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 76.910	- 77.000	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 76.910	- 77.000	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.106	- 77.000	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			100.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			100.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			100.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 100.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 28.106	- 77.000	- 169.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 28.106	- 77.000	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätte:

36500 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Personalkostenanteile Kindergarten
36500 . 525900	an Sonstige	Pauschale Kostenbeteiligung an Energiekosten, Schönheitsreparaturen u. Bauunterhaltung Kindergarten 4.300 €, Beteiligung u. a. an Erneuerung Zaun, Garderobenvergrößerung, Spielgeräte
36500 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Anlaufmittel, Planungskosten

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände)	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	800					
441200 Mieten und Pachten	800					
E7 Sonstige laufende Erträge	736	510	510	510	380	115
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	736	510	510	510	380	115
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.536	510	510	510	380	115
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.110	2.500	500	500	500	500
522001 Stromkosten		500				
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	86	500				
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		500				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
522004 Heizung	750	500				
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	273	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	1.013	700	655	655	505	140
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	995	680	635	635	485	120
539900 Sonstige Abschreibungen	18	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.123	3.200	1.155	1.155	1.005	640
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 587	- 2.690	- 645	- 645	- 625	- 525
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 587	- 2.690	- 645	- 645	- 625	- 525
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.354	- 9.884	- 6.866	- 7.558	- 7.467	- 7.671
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.941	- 12.574	- 7.511	- 8.203	- 8.092	- 8.196
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.024	- 2.500	- 500	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.500				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.500				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.024	- 4.000	- 500	- 500	- 500	- 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)	- 1.024	- 2.500	- 500	- 500	- 500	- 500

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

36610 . 522001	Stromkosten	Vereinsgebäude alter Waldsportplatz bei Produkt 42100
36610 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42100
36610 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42100
36610 . 522004	Heizung	betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42100
36610 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	u. a. Sicherheitsüberprüfung Spielplätze, vorsorglich
36610 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	vorsorglich

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
41200	Gesundheitsdienste	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	412	Gesundheitsdienste
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Bemerkung		
Defibrillator		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 41200 Gesundheitsdienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	207	100				
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	207	100				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	207	100				
E11 Abschreibungen	217	110				
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	217	110				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	217	110				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10	- 10				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10	- 10				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10	- 10				
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)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 41200 Gesundheitsdienste:		
41200 . 466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	Defibrillator und Wandkasten, Spende der Raiba. Da es sich bei der Spende um Zuwendungen Dritter handelt ist diese parallel zu den Abschreibungen aufzulösen.
41200 . 538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	Defibrillator und Wandkasten

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.850	1.850	1.850	1.850
414900 von Sonstigen			1.850	1.850	1.850	1.850
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.850	1.850	1.850	1.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.020	10.000	9.850	9.850	9.850	9.850
522001 Stromkosten	257	1.200	400	400	400	400
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	885	500	450	450	450	450
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		200				
522004 Heizung	866	100	1.000	1.000	1.000	1.000
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.012	1.000				
525900 an Sonstige	6.000	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	65	65	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	65	65	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.085	10.065	9.950	9.950	9.950	9.950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.085	- 10.065	- 8.100	- 8.100	- 8.100	- 8.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.085	- 10.065	- 8.100	- 8.100	- 8.100	- 8.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 9.085</u>	<u>- 10.065</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 9.158</u>	<u>- 10.065</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 9.158</u>	<u>- 10.065</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 <u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F39 <u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	<u>- 9.158</u>	<u>- 10.065</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.100</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42100 Förderung des Sports:

42100 . 414900	von Sonstigen	Erst.Energiekosten durch Verein
42100 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	wird von Verein übernommen
42100 . 525900	an Sonstige	Vertragl. Anteil Ortsgde. an Bewirtschaft.kost. Turnhalle TV Arzbach
42100 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Turnhalle und Waldsportplatz

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Betrieb kommunaler Sportstätten

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe						
Vereine / Nutzer der Einrichtung						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	198	150	700	700	700	700
441900 <i>Sonstige</i>	198	150	700	700	700	700
E7 Sonstige laufende Erträge	396	400	400	400	400	400
466190 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige</i>	396	400	400	400	400	400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	594	550	1.100	1.100	1.100	1.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.824	9.685	5.100	5.100	5.100	5.100
522001 <i>Stromkosten</i>	704	1.500	700	700	700	700
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	3.125	4.500	3.200	3.200	3.200	3.200
522003 <i>Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)</i>	184	185	200	200	200	200
523120 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	2.811	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	988	990	990	990	990	990
534500 <i>mit Sportanlagen</i>	988	990	990	990	990	990
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	44	45				
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	44	45				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.856	10.720	6.090	6.090	6.090	6.090
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.262	- 10.170	- 4.990	- 4.990	- 4.990	- 4.990
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.262	- 10.170	- 4.990	- 4.990	- 4.990	- 4.990
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 16.095	- 14.120	- 15.027	- 16.542	- 16.344	- 16.791
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 23.357	- 24.290	- 20.017	- 21.532	- 21.334	- 21.781
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.880	- 9.580	- 4.400	- 4.400	- 4.400	- 4.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.880	- 9.580	- 4.400	- 4.400	- 4.400	- 4.400
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.880	- 9.580	- 4.400	- 4.400	- 4.400	- 4.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:		
42400 . 441900	Sonstige	Einnahmen Bandenwerbung Sportanlage Burgwiese, Erst. Kosten für Mäharbeiten
42400 . 522001	Stromkosten	Sportanlage Burgwiese

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:		
42400 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Sportanlage Burgwiese
42400 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	Sportplatz
42400 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Sportanlage Burgwiese
42400 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Umkleidegebäude Waldsportplatz jetzt bei Produkt 42100

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100				
563900 Sonstiges		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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)			- 100			

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

51100 . 563900 Sonstiges Kartenmaterial etc.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52300	Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus)	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

Verbale Beschreibung

Aufgabe des Denkmalschutzes ist es, für die Nachwelt erhaltenswerte ortsfeste Einzeldenkmäler, Bauwerke, Anlagen und bewegliche Kulturdenkmäler zu erhalten und zu pflegen. Dazu werden die geschützten Kulturdenkmäler in das öffentlich geführte Denkmalsbuch eingetragen. Veränderungen an Denkmälern bedürfen der Genehmigung durch die Kreisverwaltung; Instandsetzungen müssen vom Besitzer angezeigt werden.

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Denkmalschutz- und pflegegesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

EinwohnerInnen / Ortsgemeinden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	365	370	365	365	365	365
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	365	370	365	365	365	365
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	365	370	365	365	365	365

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.900	2.670	1.970	1.970	1.970	1.970
522001 Stromkosten	363	420	320	320	320	320
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	241	300	250	250	250	250
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	184	200	200	200	200	200
522004 Heizung	1.113	1.350	1.000	1.000	1.000	1.000
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		400	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	1.598	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
534700 mit Verwaltungsgebäuden	1.598	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	109	110	140	140	140	140
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	109	110	140	140	140	140
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.607	4.380	3.710	3.710	3.710	3.710
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.242	- 4.010	- 3.345	- 3.345	- 3.345	- 3.345
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.242	- 4.010	- 3.345	- 3.345	- 3.345	- 3.345
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.824				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.242	- 6.834	- 3.345	- 3.345	- 3.345	- 3.345
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.349	- 2.780	- 2.110	- 2.110	- 2.110	- 2.110
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.349	- 2.780	- 2.110	- 2.110	- 2.110	- 2.110
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)	- 2.349	- 2.780	- 2.110	- 2.110	- 2.110	- 2.110

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken.		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225	225	225	225	225	225	225
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225	225	225	225	225	225	225
E7 Sonstige laufende Erträge	91.459	85.750	88.475	88.475	87.830	87.715	
462500 Konzessionsabgaben	42.282	38.000	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	49.176	47.750	45.475	45.475	44.830	44.715	44.715
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	91.684	85.975	88.700	88.700	88.055	87.940	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.793	68.200	57.200	61.200	61.200	61.200	
522001 Stromkosten	8.370	18.000	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.189	200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	11.543	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	8.300	5.000	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	933						
525310	32.458	30.000	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500
E11 Abschreibungen	126.381	123.960	121.365	116.840	107.995	106.725	
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	11.355	11.270	11.275	10.305	10.305	10.305	10.305
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.403	4.400	4.405	4.405	4.405	3.935	3.935
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	109.674	107.340	104.730	101.175	92.500	92.485	92.485
538200 Maschinen und technische Anlagen	342	340	345	345	175		
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	607	610	610	610	610		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.095						
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.095						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	191.269	192.160	178.565	178.040	169.195	167.925	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 99.585	- 106.185	- 89.865	- 89.340	- 81.140	- 79.985	
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 3.563						
472001 Stundungszinsen	- 3.563						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 3.563						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 103.148	- 106.185	- 89.865	- 89.340	- 81.140	- 79.985	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 59.348	- 38.121	- 55.410	- 60.993	- 60.265	- 61.912	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 162.497	- 144.306	- 145.275	- 150.333	- 141.405	- 141.897	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.887	- 29.975	- 13.975	- 17.975	- 17.975	- 17.975	
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				362.500			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land				362.500			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	41.594						
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	41.594						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.594			362.500			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	81.041			558.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.041			558.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.041			558.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 39.447			- 195.500		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 55.334	- 29.975	- 13.975	- 213.475	- 17.975	- 17.975
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)	- 15.887	- 29.975	- 13.975	- 17.975	- 17.975	- 17.975

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	Pauschale Containerstellplätze Altglasiglus
54100 . 462500	Konzessionsabgaben	Strom und Gas
54100 . 522001	Stromkosten	Straßenbeleuchtung, Erhöhung der Stromkosten lt. Süwag um rd. 6%
54100 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Kirmesplatz
54100 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	u.a. Ortsstraßenunterhaltung, Unternehmereinsatz Mäharbeiten unebene Flächen
54100 . 523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Wartungsvertrag incl. Umrüstung in LED sowie Instandsetzung der Straßenbeleuchtung
54100 . 525310	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	Lfd. Entgelt für Straßenoberflächenentwässerung
54100 . 562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	anstehende Sachverständigen- und Gerichtskosten Klageverfahren "Ausbaubeiträge Am Rotlöffel"
54100 . 681420	vom öffentlichen Bereich - von dem Land	I-Stock Zuwendung wurde beantragt

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber
EU / Bund / Land / Stadtrat
Auftragsgrundlage
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
Zielgruppe
Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.930	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.930	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.930	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.930	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:		
55200 . 523370	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	Baumfällungen am Bachlauf lt. Baumkataster, Restmittel aus 2023 werden übertragen

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.380	8.960	10.000	9.750	9.390	9.040	
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	5.015	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	5.365	4.960	5.000	4.750	4.390	4.040	
E7 Sonstige laufende Erträge	192	190	195	195	195	195	
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	192	190	195	195	195	195	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.572	9.150	10.195	9.945	9.585	9.235	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.396	2.750	3.450	3.450	3.450	3.450	
522001 Stromkosten	213	250	250	250	250	250	
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	680	300	500	500	500	500	
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.504	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		500	500	500	500	500	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200	200	200	200	200	
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		500	500	500	500	500	
E11 Abschreibungen	1.070	1.070	1.075	1.075	1.000	1.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
534900 mit sonstigen Gebäuden	1.018	1.020	1.020	1.020	945	945
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	52	50	55	55	55	55
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	398	405	430	430	430	430
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	152	145	180	180	180	180
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	246	260	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.864	4.225	4.955	4.955	4.880	4.880
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.708	4.925	5.240	4.990	4.705	4.355
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.708	4.925	5.240	4.990	4.705	4.355
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 24.410	- 33.887	- 22.790	- 25.087	- 24.787	- 25.465
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 17.702	- 28.962	- 17.550	- 20.097	- 20.082	- 21.110
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.766	845	1.120	1.120	1.120	1.120
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.891	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
682700 Grabnutzungsentgelte	5.891	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.891	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.891	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	8.657	4.845	6.120	6.120	6.120	6.120
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						
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)	2.766	845	1.120	1.120	1.120	1.120

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

55300 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	240 l Abfallbehälter auf dem Friedhof
55300 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	vorsorglich für Unternehmereinsatz Mäharbeiten sowie Bereinigung Grabfelder
55300 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Unternehmereinsatz (Aushub Gräber)
55300 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Land- und Forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand [EUR]	28.274,13	38.112,00	27.745,00	30.042,00	29.667,00	30.345,00
02 Ertrag [EUR]	10.572,18	9.150,00	10.195,00	9.945,00	9.585,00	9.235,00

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.114	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	195	1.000	500	500	500	500
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	781	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	138					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.114	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.114	- 1.300	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.114	- 1.300	- 800	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.114	- 1.300	- 800	- 800	- 800	- 800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.114	- 1.300	- 800	- 800	- 800	- 800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.114	- 1.300	- 800	- 800	- 800	- 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)	- 1.114	- 1.300	- 800	- 800	- 800	- 800

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

55400 . 414440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	Zuweisung Naturpark Nassau, max. Förderung bei Instandsetzung 40%-50% und beim Bauschnitt 60%-70% der Gesamtkosten
55400 . 523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	Baumpflegemaßnahmen lt. Baumkontrollprüfung
55400 . 523220	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	Ökologische Maßnahmen Naturpark Nassau (Obstbaumpflege)

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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

Zielgruppe

Einwohner / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.864	5.000	23.700			
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	15.864	5.000	23.700			
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		870	870	870	870	870
	436900 Sonstige		870	870	870	870	870
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.290	53.647	52.390	52.390	52.390	52.390
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	110.421	53.647	52.390	52.390	52.390	52.390
	441200 Mieten und Pachten	869					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	127.154	59.517	76.960	53.260	53.260	53.260
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.780	64.154	50.740	50.740	50.740	50.740
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	547	550	605	605	605	605
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	9.556	7.950	8.690	8.690	8.690	8.690
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.350	17.400	11.820	11.820	11.820	11.820
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.751	3.785	2.230	2.230	2.230	2.230
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	40.576	34.469	27.395	27.395	27.395	27.395
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.846	4.260	4.710	4.710	4.710	4.710
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	109	110	110	110	110	110
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.737	4.150	4.600	4.600	4.600	4.600
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	80.626	68.414	55.450	55.450	55.450	55.450
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	46.528	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	46.528	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	46.528	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.672	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	40.672	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	40.672	- 8.897	21.510	- 2.190	- 2.190	- 2.190

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:		
55510 . 436900	Sonstige	Wildschadenverhütungspauschale
55510 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Holzverkauf
55510 . 525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	Forstbetriebskostenbeiträge
55510 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenerstattung wechselweiser Einsatz Waldarbeiter
55510 . 529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Sachaufwand
55510 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Unternehmereinsatz
55510 . 564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	Waldbrandversicherung
55510 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Beitrag landwirtschaftl. Berufsgenossenschaft

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7	Sonstige laufende Erträge	517	520	520	520	520	520
466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	517	520	520	520	520	520
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	517	520	520	520	520	520
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		100	100	100	100	100
E11	Abschreibungen	3.222	3.220	3.225	2.990	2.520	2.520
535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.519	2.520	2.520	2.520	2.520	2.520
538100	Fahrzeuge	704	700	705	470		
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.222	3.320	3.325	3.090	2.620	2.620
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.705	- 2.800	- 2.805	- 2.570	- 2.100	- 2.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.705	- 2.800	- 2.805	- 2.570	- 2.100	- 2.100
E21	Außerordentliches Ergebnis						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.986	- 4.236	- 10.412	- 11.462	- 11.325	- 11.634
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 11.691</u>	<u>- 7.036</u>	<u>- 13.217</u>	<u>- 14.032</u>	<u>- 13.425</u>	<u>- 13.734</u>
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

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

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.351	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
441200 Mieten und Pachten	5.351	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	5.351	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.628	5.900	5.050	5.050	5.050	5.050

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	2.628	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525900 an Sonstige		900	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	178	300	300	300	300	300
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	178	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.806	6.200	5.350	5.350	5.350	5.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.545	- 850				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.545	- 850				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.545	- 850				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.544	- 850				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.544	- 850				
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)	2.544	- 850				

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

55530 . 525900	an Sonstige	Zuführung Sonderrücklage Jagdgenossenschaft. Für die Jagdgenossenschaft wird jedes Jahr ein Kassenbericht erstellt, der die tatsächlichen Ein- und Ausgaben darstellt. Die Differenz der Ein- und Ausgaben ist dann in die Sonderrücklage zu buchen. Ein "Gewinn" wird der Sonderrücklage zugeführt, vermehrt also die Rücklage, und ein "Verlust" wird durch die Abnahme der Rücklage ausgeglichen. Die Sonderrücklage der Jagdgenossenschaft wird zweckgebunden für den Wegebau bzw. die Wegeunterhaltung verwendet.
55530 . 562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	Sonstige Aufwendungen Jagdgenossenschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...)	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche 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 (Limeshalle, Grillhütte...):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.170	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.170	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	768	1.500					
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	768	1.500					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.454		3.500	3.500	3.500	3.500	
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.454		3.500	3.500	3.500	3.500	
E7 Sonstige laufende Erträge	6.236	6.240	6.240	6.240	6.240	6.240	
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	6.236	6.240	6.240	6.240	6.240	6.240	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.628	15.240	18.740	18.740	18.740	18.740	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.599	38.990	38.770	36.930	38.230	39.550	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	27.918	27.170	29.170	28.120	29.110	30.120	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	517	570	660	590	610	630	
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	2.106	2.200	2.240	2.270	2.350	2.430	
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	6.016	5.720	6.700	5.920	6.130	6.340	
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	70	30		30	30	30	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	- 13.029	3.300				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.662	54.400	22.020	22.020	22.020	22.020
522001 Stromkosten	3.324	6.000	3.500	3.500	3.500	3.500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	3.557	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.399	1.400	1.520	1.520	1.520	1.520
522004 Heizung	7.144	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		500	500	500	500	500
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.044	30.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	181	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.013	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	19.771	19.500	19.500	19.500	19.500	18.760
534900 mit sonstigen Gebäuden	19.499	19.500	19.500	19.500	19.500	18.760
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	272					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.721	4.500	4.580	4.580	4.580	4.580
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	767	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	243	250	250	250	250	250
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.541	2.500	3.050	3.050	3.050	3.050
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	170	250	280	280	280	280
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.753	117.390	84.870	83.030	84.330	84.910
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 55.124	- 102.150	- 66.130	- 64.290	- 65.590	- 66.170
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 55.124	- 102.150	- 66.130	- 64.290	- 65.590	- 66.170
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 14.402	- 21.179	- 13.446	- 14.801	- 14.624	- 15.024
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 69.526	- 123.329	- 79.576	- 79.091	- 80.214	- 81.194
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 57.102	- 85.590	- 52.870	- 51.030	- 52.330	- 53.650
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.000				
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		1.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 57.102	- 86.590	- 52.870	- 51.030	- 52.330	- 53.650
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 57.102	- 85.590	- 52.870	- 51.030	- 52.330	- 53.650

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

57310 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Rückvergütung Getränkelieferungen, Vertrag läuft aus
57310 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Brandschutzklappen
57310 . 524700	Sonstige Verbrauchsmittel	Reinigungsmaterial
57310 . 562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1x im Jahr Glasgebäudereinigung, bei Bedarf 2x
57310 . 563410	Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	Umstellung auf IP
57310 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Limeshalle, Augst-Blick-Hütte u. Römerturm
57310 . 785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	vorsorglich

Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	13.628,43	15.240,00	18.740,00	18.740,00	18.740,00	18.740,00
02 Aufwand [EUR]	83.154,69	138.569,00	98.316,00	97.831,00	98.954,00	99.934,00

Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 1 Arzbach

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 Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.514.025,25	1.388.200,00	1.673.500,00	1.683.500,00	1.734.500,00	1.780.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	307.655,00	308.120,00	287.000,00	287.000,00	287.000,00	287.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.275,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.822.955,25	1.696.320,00	1.960.500,00	1.970.500,00	2.021.500,00	2.067.500,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.299.194,94	1.354.000,00	1.535.000,00	1.588.000,00	1.628.000,00	1.668.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	124,00					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.299.318,94	1.354.000,00	1.535.000,00	1.588.000,00	1.628.000,00	1.668.000,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	523.636,31	342.320,00	425.500,00	382.500,00	393.500,00	399.500,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	71,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.560,76	21.750,00	11.620,00	13.660,00	12.525,00	11.370,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 14.489,76	- 21.250,00	- 11.120,00	- 13.160,00	- 12.025,00	- 10.870,00
E20	Ordentliches Ergebnis	509.146,55	321.070,00	414.380,00	369.340,00	381.475,00	388.630,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	509.146,55	321.070,00	414.380,00	369.340,00	381.475,00	388.630,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	532.092,71	321.070,00	414.380,00	369.340,00	381.475,00	388.630,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	532.092,71	321.070,00	414.380,00	369.340,00	381.475,00	388.630,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	153.560,97	5.500,00	102.000,00	190.500,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	56.533,60	55.190,00	55.120,00	45.820,00	46.960,00	48.110,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	97.027,37	- 49.690,00	46.880,00	144.680,00	- 46.960,00	- 48.110,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 356.460,86	140.470,00	- 50.935,00	19.905,00	9.500,00	9.265,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 259.433,49	90.780,00	- 4.055,00	164.585,00	- 37.460,00	- 38.845,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 259.433,49	90.780,00	- 4.055,00	164.585,00	- 37.460,00	- 38.845,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	475.559,11	265.880,00	359.260,00	323.520,00	334.515,00	340.520,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Stadt 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		
Abgabepflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten		

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.514.025	1.388.200	1.673.500	1.683.500	1.734.500	1.780.500
	401100 Grundsteuer A	2.721	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
	401200 Grundsteuer B	151.684	148.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	292.533	150.000	300.000	250.000	250.000	250.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	925.833	944.000	1.020.000	1.079.000	1.126.000	1.168.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	35.641	34.000	40.000	38.000	39.000	40.000
403300 Hundesteuer	11.047	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	94.566	99.000	110.000	113.000	116.000	119.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	307.655	308.120	287.000	287.000	287.000	287.000
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	286.536	287.000	259.000	259.000	259.000	259.000
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung			28.000	28.000	28.000	28.000
413200 vom Land	21.119	21.120				
E7 Sonstige laufende Erträge	1.275					
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	1.275					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.822.955	1.696.320	1.960.500	1.970.500	2.021.500	2.067.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.299.195	1.354.000	1.535.000	1.588.000	1.628.000	1.668.000
543100 Gewerbesteuerumlage	30.673	15.000	25.000	18.000	18.000	18.000
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	697.687	727.000	870.000	900.000	920.000	940.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	570.835	612.000	640.000	670.000	690.000	710.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	124					
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	124					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.299.319	1.354.000	1.535.000	1.588.000	1.628.000	1.668.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	523.636	342.320	425.500	382.500	393.500	399.500
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		500	500	500	500	500
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500	500	500	500	500
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500				
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			500	500	500	500
E20 Ordentliches Ergebnis	523.636	342.320	426.000	383.000	394.000	400.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	523.636	342.320	426.000	383.000	394.000	400.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	545.825	342.320	426.000	383.000	394.000	400.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	545.825	342.320	426.000	383.000	394.000	400.000
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)	545.825	342.320	426.000	383.000	394.000	400.000

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

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

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

61100 . 401200	Grundsteuer B	Anerkennung der Grundsteuererhöhung 2011 als Maßnahme des KEF-RP
61100 . 402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Erhöhung 2020 und 2021, weil Bund die Umsatzsteueranteile erhöht als Beteiligung an den Integrationskosten
61100 . 403300	Hundesteuer	Erhöhung der Hundesteuer als Maßnahme des KEF-RP
61100 . 405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	Weiterleitung der Umsatzsteuereinnahmen des Landes § 21 LFAG
61100 . 411120	vom Land - Schlüsselzuweisung	Schlüsselzuweisung B
61100 . 413200	vom Land	2/3 Zuwendung aus dem KEF-RP, entfällt auf Grund Teilnahme am PEK-RP
61100 . 543100	Gewerbsteuerumlage	Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %
61100 . 544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage Hebesatz 43 % (2021 43%)
61100 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Verbandsgemeindeumlage Hebesatz 36%

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	1.822.955,25	1.696.820,00	1.961.000,00	1.971.000,00	2.022.000,00	2.068.000,00
02 Aufwand [EUR]	1.299.318,94	1.354.500,00	1.535.000,00	1.588.000,00	1.628.000,00	1.668.000,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.699	1.699	1.699	1.699	1.699

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Aufwand je Einwohner	764,76	797,23	903,47	934,67	958,21	981,75
02 Ertrag je Einwohner	1.072,96	998,72	1.154,21	1.160,09	1.190,11	1.217,19

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

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe						
Ortsgemeinden						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	71					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	71					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.561	21.250	11.620	13.660	12.525	11.370
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	728	4.400	500	500	500	500
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	8.336	5.500	6.000	5.240	4.515	3.770
575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	5.252	5.050	4.870	4.670	4.460	4.250
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		6.300		3.000	2.800	2.600
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	245		250	250	250	250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 14.490	- 21.250	- 11.620	- 13.660	- 12.525	- 11.370
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.490	- 21.250	- 11.620	- 13.660	- 12.525	- 11.370
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14.490	- 21.250	- 11.620	- 13.660	- 12.525	- 11.370
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.733	- 21.250	- 11.620	- 13.660	- 12.525	- 11.370
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 13.733	- 21.250	- 11.620	- 13.660	- 12.525	- 11.370
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	153.561	5.500	102.000	190.500		
692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		5.500	102.000	190.500		
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	153.561					
F36 Tilgung von Investitionskrediten	56.534	55.190	55.120	45.820	46.960	48.110
792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		8.600	3.000	3.200	3.400	3.600
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	32.784	22.420	38.090	38.920	39.780	40.650
792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	20.304	20.630	10.410			
792631 Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.445	3.540	3.620	3.700	3.780	3.860
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	97.027	- 49.690	46.880	144.680	- 46.960	- 48.110
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 356.461	140.470	- 50.935	19.905	9.500	9.265
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 259.433	90.780	- 4.055	164.585	- 37.460	- 38.845

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 259.433	90.780	- 4.055	164.585	- 37.460	- 38.845
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 70.266	- 76.440	- 66.740	- 59.480	- 59.485	- 59.480

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

61200 . 574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinszahlungen für Verbindlichkeiten gegen die Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems (Liquiditätszinsen)
61200 . 575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	Zinszahlungen für Investitionskredite
61200 . 575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite
61200 . 692521	vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	noch aufzunehmenden Investitionskredite
61200 . 792521	vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	Tilgung für noch aufzunehmende Investitionskredite
61200 . 794430	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	Tilgungsleistung des KEF-RP entfällt auf Grund Neuteilnahme PEK-RP

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

1 Arzbach

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Organisation und Finanzen							
Produkt: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 6 Erwerb von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.389,47	5.000,00					50.389,47
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 45.389,47	- 5.000,00					- 50.389,47

Erläuterungen 11420-096100-6-510: vorsorglich für den eventuellen Erwerb von Flurparzellen auf Grund von Bereinigungen

Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 14 Erwerb von Geräten und Einrichtungsgegenständen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.283,52	2.000,00					19.283,52
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.283,52	- 2.000,00					- 19.283,52

Produkt: 36500 Kindertagesstätte							
Maßnahme: 25 Umbau/Erweiterung Kita							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	100.000,00					200.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000,00	- 100.000,00					- 200.000,00

Erläuterungen 36500-096100-25-593: Anlaufmittel, Planungskosten

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 26 Neubau Brücke "Auf der Trift"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			362.500,00				362.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			558.000,00				558.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 195.500,00				- 195.500,00

Erläuterungen 54100-233100-26-142: I-Stock Zuwendung wurde beantragt

Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:			362.500,00				362.500,00
Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:	162.672,99	107.000,00	558.000,00				827.672,99

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

1 Arzbach

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:	- 162.672,99	- 107.000,00	- 195.500,00				- 465.172,99

Summe Einzahlungen Gesamt:			362.500,00				362.500,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	162.672,99	107.000,00	558.000,00				827.672,99
Saldo Gesamt:	- 162.672,99	- 107.000,00	- 195.500,00				- 465.172,99

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2024 Hauptplan

27.11.2023
11:26:25

1 Arzbach

Teilhaushalt Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
1 Organisation und Finanzen														
11100 Verwaltungssteuerung		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,050	0,050	0,050	0,050	0,050	0,050	
11430 Bauhof		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter in	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter in	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...)		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,460	0,460	0,460	0,460	0,460	0,460	
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	
Gesamt:								2,760	2,760	2,760	2,760	2,760	2,760	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

1 Arzbach

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	292.989,00	- 85.280,00	106.055,00	25.915,00	32.460,00	33.845,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	56.533,00	55.190,00	52.120,00	42.620,00	43.560,00	44.510,00
3	Zwischensumme	236.456,00	- 140.470,00	53.935,00	- 16.705,00	- 11.100,00	- 10.665,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			3.000,00	3.200,00	3.400,00	3.600,00
5	freie Finanzspitze	236.456,00	- 140.470,00	50.935,00	- 19.905,00	- 14.500,00	- 14.265,00

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	582.833,00
Jahr 2025:	602.737,00
Jahr 2026:	612.237,00
Jahr 2027:	621.502,00

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

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 26

Ifd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-414.261,70
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-101.069,78
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-58.772,68
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	+113.297,79
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-193.960,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	+2.120,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		-652.646,37
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-69.230,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-46.300,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-43.155,00
11	Summe		-811.331,37

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	-103.108,00	+3.746.195,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2022	-120.167,00	+3.626.028,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-193.960,00	+3.432.068,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	+2.120,00	+3.434.188,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-69.230,00	+3.364.958,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-46.300,00	+3.318.658,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-43.155,00	+3.275.503,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2024

1 Arzbach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite	190.500,00			

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

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

Laufzeit 15 Jahre mit der Möglichkeit, beim einem Beitritt zum 1.1.2013 nur 14 Jahre oder bei einem Beitritt zum 1.1.2014 nur 13 Jahre der Laufzeit in Anspruch zu nehmen.	Beitritt zum 1.1.2013 mit Nachholung der Beträge aus 2012	Beitritt zum 1.1.2014 mit Nachholung der Beträge aus 2012 und 2013
---	--	--

1. Ermittlung der Gesamt- und der Jahresleistung

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

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

78,26 78,26 78,26

Berechnung für die Gebietskörperschaft:

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

607.179 607.179 607.179

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

475.179 475.179 475.179

Jahresleistung (1/15 der Gesamtleistung)

31.679 33.941 36.552

- 1/3 vom Land

10.560 11.314 12.184

- 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich

10.560 11.314 12.184

- 1/3 Konsolidierungsbeitrag des Teilnehmers

10.560 11.314 12.184

2. Mindest-Nettotilgung

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

380.143 380.143 380.143

jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto)

25.343 27.153 29.242

3. Zinsbetrag

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

95.036 95.036 95.036

jährlicher Zinsbetrag

6.336 6.788 7.310

4. Zusammenfassung

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

607.179 607.179 607.179

Tilgungsbetrag über 15 Jahre

380.143 380.143 380.143

nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.

62,61 62,61 62,61

rechnerische Restschuld am 31.12.2026

227.037 227.037 227.037

verminderter Tilgungsbetrag über 14 Jahre

354.800

nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.

58,43

erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026

252.379

verminderter Tilgungsbetrag über 13 Jahre

329.457

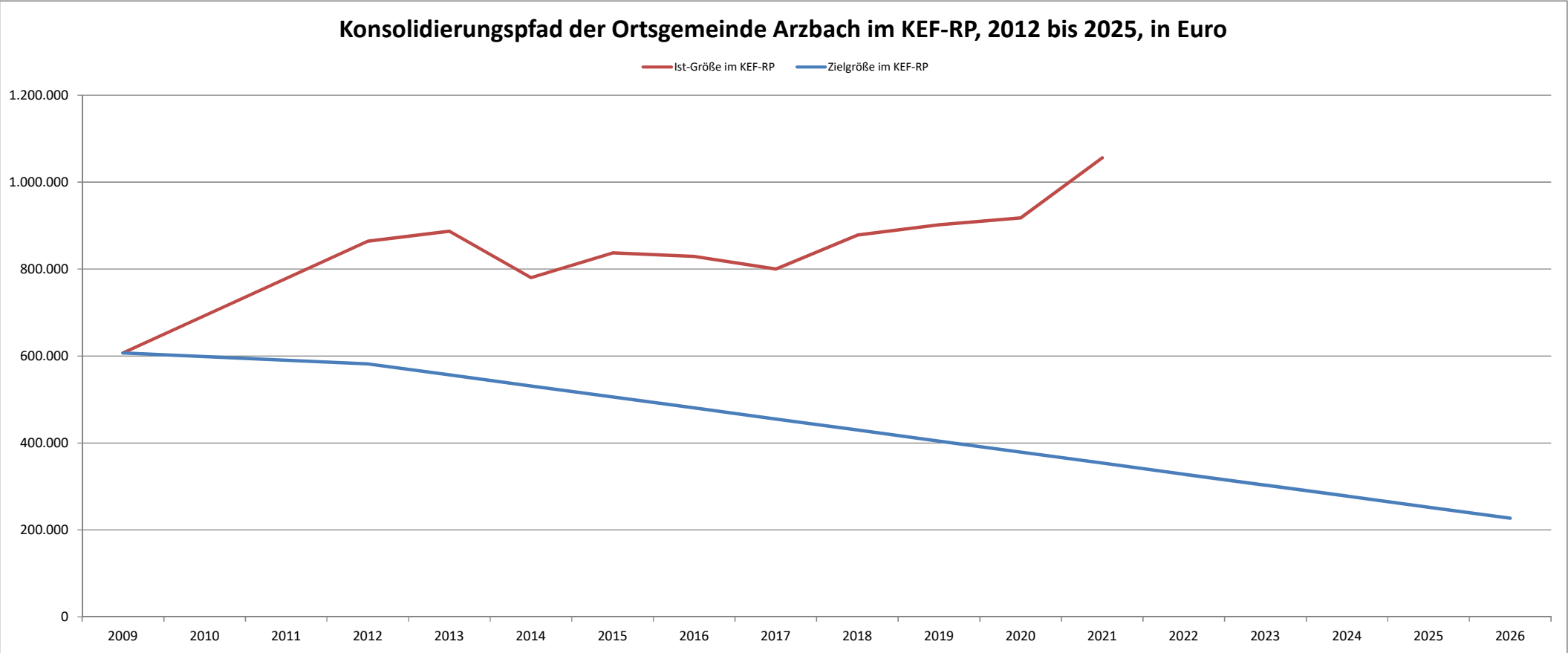
nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.

54,26

erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026

277.722

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	607.179	581.836	556.493	531.150	505.808	480.465	455.122	429.779	404.436	379.093	353.751	328.408	303.065	277.722	252.379	227.036
Ist-Größe	607.179	864.239	886.898	780.632	837.266	829.013	800.065	878.280	901.581	917.835	1.055.918					



Bilanz Arzbach 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	7.233.433,41	7.132.859,57	1.	Eigenkapital	3.687.422,38	3.800.720,17
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	355.297,88	341.730,20	1.1.	Kapitalrücklage	3.746.195,06	3.687.422,38
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	355.297,88	341.730,20	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 58.772,68	113.297,79
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.131.987,91	2.065.836,65
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	6.878.135,53	6.791.129,37	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.060.455,72	1.994.195,98
1.2.1.	Wald, Forsten	1.654.583,29	1.654.583,29	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	714.721,99	688.996,78
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	233.211,57	233.193,45	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	900.483,73	860.020,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.368.245,52	1.342.517,69	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	445.250,00	445.179,20
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	3.097.784,33	2.974.913,94	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	71.532,19	71.640,67
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	36.389,47	27.564,59	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.849,15	5.622,29	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	67.574,07	56.455,62
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	480.071,20	552.733,12	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	67.574,07	56.455,62
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.603.047,93	1.392.868,22
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz Arzbach 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	425.242,60	523.027,07
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	425.242,60	523.027,07
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	256.598,88	183.021,09	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	25.452,00	25.452,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50.542,91	48.717,74
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.650,00	1.650,00	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	23.802,00	23.802,00	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		137,39
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	231.146,88	157.569,09	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.069.660,47	763.384,07
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	225.886,06	144.387,67	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	57.601,95	57.601,95
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.272,87	2.073,61	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.762,20					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	225,75	11.107,81				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Arzbach 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	7.490.032,29	7.315.880,66		Summe Passiv	7.490.032,29	7.315.880,66