

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für Gemeinden bis 3.000 Einwohner

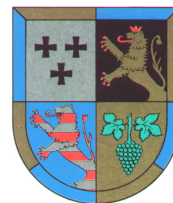
der Ortsgemeinde *Frei-Laubersheim*



Kreis Bad Kreuznach



**Verbandsgemeinde Bad
Kreuznach**



für die Haushaltsjahre

2022 / 2023

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
I. Haushaltssatzung	5
II. Vorbericht	9
III. Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt	19
IV. Haushaltsvermerke	27
V. Übersicht über die Teilhaushalte und die Produkte	29
VI. Teilhaushalt 1	31
VII. Teilhaushalt 2	45
VIII. Teilhaushalt 3	49
IX. Teilhaushalt 5	55
X. Teilhaushalt 6	83
XI. Investitionsübersichten	89
XII. Verpflichtungsermächtigungen	95
XIII. Stellenplan	99
XIV. Beurteilungsgrundlagen der Haushaltswirtschaft	103

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Frei-Laubersheim für die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Der Ortsgemeinderat hat aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl.S.153), zuletzt geändert durch Artikel 1 und 4 des Gesetzes vom 17. Dezember 2020 (GVBl. S. 728), am 07. März 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Vorlage bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach als Aufsichtsbehörde und deren Schreiben vom XX. XXXX 2022 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. Im Ergebnishaushalt:

	2022	2023
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.830.775,00 Euro	1.895.335,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.110.060,00 Euro	2.126.160,00 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	-279.285,00 Euro	-230.825,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	2022	2023
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-211.105,00 Euro	-164.360,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000,00 Euro	5.000,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000,00 Euro	160.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	-155.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-211.105,00 Euro	-319.360,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2022	2023
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite des laufenden Haushaltsjahres auf	0,00 Euro	35.000,00 Euro
der Gesamtbetrag der Kredite auf	0,00 Euro	35.000,00 Euro

Die Kosten des Erwerbes der Grundstücke des beabsichtigten Neubaugebietes bleiben hierbei unberücksichtigt, da diese als Baugrundstücke zur Wiederveräußerung erworben werden.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Zu Lasten des Haushaltsjahres **2023** werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **0,00 Euro** veranschlagt.

Zu Lasten des Haushaltsjahres **2024** werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **275.000,00 Euro** veranschlagt.

Zu Lasten des Haushaltsjahres **2025** werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **270.000,00 Euro** veranschlagt.

Die Veranschlagung der Verpflichtungsermächtigungen ist dem Haushaltsplan sowie der beigefügten Anlage zu entnehmen.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen beläuft sich somit auf **insgesamt 545.000,00 Euro**.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für Gemeindesteuern werden für beide Jahre wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

	2022	2023
für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	325 v. H.	325 v. H.
für bebaute Grundstücke (Grundsteuer B)	410 v. H.	410 v. H.

2. Gewerbesteuer

	2022	2023
Gewerbesteuer	385 v. H.	385 v. H.

3. Hundesteuer

für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden, gemäß der Satzung der Ortsgemeinde Frei-Laubersheim über die Erhebung von Hundesteuer in der jeweils geltenden Fassung

	2022	2023
- für den ersten Hund	60,00 Euro	60,00 Euro
- für den zweiten Hund	90,00 Euro	90,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	120,00 Euro	120,00 Euro

Hundesteuer für gefährliche Hunde, die innerhalb des Gemeindegebiets gehalten werden, gemäß der Satzung der Ortsgemeinde Frei-Laubersheim über die Erhebung der Hundesteuer in der jeweils geltenden Fassung

- für den ersten Hund	300,00 Euro	300,00 Euro
- für den zweiten Hund	600,00 Euro	600,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	900,00 Euro	900,00 Euro

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S.175), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 05. Mai 2020 (GVBl. S. 158)

	2022	2023
- Wirtschaftswegebau	0,00 Euro/ha	0,00 Euro/ha
- Weinbergshut	0,00 Euro/ha	0,00 Euro/ha

§ 6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 10 v.H. und mehr des jeweiligen Haushaltsansatzes, mindestens jedoch 1.000,00 Euro, überschritten sind.

§ 7 Eigenkapital

Das voraussichtliche Eigenkapital betrug im Haushaltsvorjahr (2020) 3.344.950 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals des Haushaltsvorjahres (2021) beträgt 3.185.915 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des laufenden Haushaltsjahres beträgt 2.906.630 Euro.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln zu veranschlagen und abzubilden.

Frei-Laubersheim, den XX. März 2022

Der Ortsbürgermeister

Gustav Kühnle

Vorbericht

gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 18.05.2006 zuletzt geändert durch Artikel 4 des Gesetzes vom 26.11.2019 (GVBl. S. 333) zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Frei-Laubersheim

I. Allgemeines

Gemäß § 96 Abs.2 GemO ist der Haushaltsplan die Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Der Haushaltsplan enthält alle für die im Haushaltsjahr der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und Aufwendungen, alle eingehenden Einzahlungen und die zu leistenden Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen (§ 96 Abs. 3 GemO). Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt, den Teilhaushalten sowie dem Stellenplan (§ 96 Abs. 4 GemO). Der Haushaltsplan ist eines der wichtigsten Planungsinstrumente der Gemeinden. Mit Hilfe des Haushalts werden die zur Verfügung stehenden Mittel planmäßig auf die einzelnen Aufgabenbereiche (Produkte), die eine Gemeinde zu erfüllen hat oder erfüllen will, verteilt. Er dient somit dem Ausgleich zwischen Bedarf und finanziellen Ressourcen (Bedarfsdeckungsprinzip). Die Entscheidung über den Haushalt zählt somit zu den wichtigsten Rechten des Gemeinderates (§ 32 Abs. 2 Nr. 2 GemO). In dem der Gemeinderat über die Gestaltung der Aufwendungen unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Erträge befindetet, setzt er politische Prioritäten. Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung (§ 96 Abs. 1 GemO).

Nach § 95 GemO hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Sie tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr. Die Haushaltssatzung kann jedoch auch Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten (§ 95 Abs. 5 S. 2 GemO), wovon die Ortsgemeinde vorliegend Gebrauch macht.

II. Ergebnishaushalt 2022 und 2023

1. Gesamtergebnis

Der Ergebnishaushalt bildet den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen einer Periode ab. Er entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und erfasst periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge.

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr **2022** schließt bei **Erträgen** in Höhe von **1.830.775 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **2.110.060 €** mit einem **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **-279 285 €** ab. Im Haushaltsjahr **2023** ist bei **Erträgen** in Höhe von **1.895.335 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **2.126.160 €** ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **-230.825 €** zu erwarten. Die **Fehlbetragsquote** beträgt in 2022 rund **15,27 %** und in 2023 ca. **12,18 %** (die Jahresüberschussquote / Jahresfehlbetragsquote spiegelt den Anteil des positiven bzw. negativen Jahresergebnisses bezogen auf die Erträge wider).

Zum Vergleich:

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr **2020** sah bei **Erträgen** in Höhe von **1.655.740 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **1.777.825 €** einen **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **122.085 €** vor. Im Haushaltsjahr **2021** war bei **Erträgen** in Höhe von **1.664.740 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **1.823.775 €** ein **Jahresfehlbe-**

trag in Höhe von **159.035 €** geplant. Die **Fehlbetragsquote** betrug in 2020 ca. **7,37 %**; in 2021 lag die **Quote** bei rund **9,55 %**.

Vergleicht man die planmäßigen doppischen Beträge der Jahre 2020 bis 2023, so bietet sich folgendes Bild:

Haushaltsjahr	Fehlbetrag in Euro	Überschuss in Euro	Veränderung gegenüber dem Vorjahr in Euro
2020	122.085		-81.700
2021	159.035		+36.950
2022	279.285		+120.250
2023	230.825		-48.460

Es ist festzustellen, dass sich die Haushaltslage der Ortsgemeinde in den letzten Jahren erheblich verschlechtert hat. In Summe ergäbe dies einen Fehlbetrag in Höhe von rund 790 Tausend Euro, der in den abgelaufenen beiden Haushaltsjahren sowie der vorliegenden Haushaltsplanung ausgewiesen wird.

Die Gemeinde sollte sich darüber im Klaren sein, dass ein nicht ausgeglichener Haushaltsplan einen Rechtsverstoß im Sinne des § 93 Abs. 4 GemO darstellt. Um den Haushaltsausgleich künftig zu erreichen, insbesondere vor dem Hintergrund einer generationengerechten Lastenverteilung, zu mindern, wurden mit der Gemeinde Gespräche bezüglich einer Hebesatzanpassung der Realsteuern geführt. Die Gemeinde beabsichtigt ab dem Jahr 2022 die Realsteuern anzuheben. Im Zuge des Haushaltsaufstellungsverfahrens 2024 / 2025 sollen zudem die weiteren Einnahmemöglichkeiten überprüft werden, um dem Einnahmeerhebungsgebot der Gemeindeordnung Rechnung zu tragen. Die Realsteuern sollen im Jahr 2022 über den Nivellierungssatz im sodann vertretbaren Maß, unter Berücksichtigung des landesweiten und verbandsgemeindeweiten Durchschnitts, angehoben werden.

Die einzelnen Positionen und die sich hier zeigenden Veränderungen werden im Folgenden für beide Jahre detailliert betrachtet.

1.1 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Pos. E 16)

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. E 8) betragen im Jahr 2022 gemäß beiliegender Haushaltsplanung 1.830675 € und in 2023 insgesamt 1.891 235 €. Die Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. E 15) betragen in 2022 gemäß beiliegender Haushaltsplanung 2.103.910 € und in 2023 insgesamt 2.119.010 €. Dies ergibt ein laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit von –273.235 € in 2022 und –227.775 € in 2023. Die **Fehlbetragsquote** aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt somit in **2022** bei **97,75 %** und in **2023** bei **98,68 %** (Anteil des laufenden Ergebnisses aus Verwaltungstätigkeit -Pos. E 16- am Jahresergebnis -Pos. E 23-).

2. Erträge

2.1 Grundsteuer A und B

Die Haushaltsansätze wurden unter Berücksichtigung der derzeitigen Messbeträge sorgfältig geschätzt. Die Hebesätze wurden zuletzt 2014 angehoben (Grundsteuer A von 285 auf 300 v.H.; Grundsteuer B von 338 auf 365 v.H.). **Aufgrund der nicht ausgeglichenen Haushaltslage sollte sich die Ortsgemeinde weiteren Anhebungen der Hebesätze in Zukunft, nicht verschließen, da alles über dem Nivellierungssatz (für Grundsteuer A, 300 v.H., für Grundsteuer B 365 v.H., für die Gewerbesteuer 365 v.H.) nicht zu den Umlagegrundlagen zählt und daher in vollem Umfang bei der Gemeinde verbleibt und zu einer wesentlichen Entlastung der Ortsgemeinde führt und ihr finanzielle Spielräume eröffnet. Die Aufsichtsbehörde hatte die Ortsgemeinde mit Genehmigungsschreiben bereits mehrfach, letztmalig jedoch mit Schreiben vom 03. Dezember 2020 darauf hingewiesen, dass diese ihrem Einnahmeerhebungsgebot nicht nachkommt und Bedenken wegen Rechtsverletzung geäußert. Um den Forderungen der Kommunalaufsichtsbehörde nachzukommen, sollen nunmehr die Realsteuerhebesätze an den Landesdurchschnitt angepasst werden. Die Grundsteuer A steigt von derzeit 300 v.H. auf sodann 325 v. H. Die Grundsteuer B steigt von 365 v. H. auf sodann 410 v.H. an.**

Außerdem sollte die Ortsgemeinde zur weiteren Haushaltskonsolidierung auch auf andere Maßnahmen zurückgreifen, die sie selbst beeinflussen kann und sich nicht nur von äußeren Faktoren wie der allgemeinen wirtschaftlichen Erholung und der damit verbundenen Erhöhung des Einkommensteueranteils u. ä. abhängig machen.

2.2 Gewerbesteuer

Der Hebesatz der Gewerbesteuer steigt in 2022 von derzeit 365 v.H. auf sodann 385 v.H.; auch hier wurden anhand der aktuell vorliegenden Messbeträge die Erträge sorgfältig ermittelt.

2.3 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der vorgesehene Ansatz wurde auf der Grundlage der regionalisierten Steuerschätzungen des Ministeriums der Finanzen sowie unter Berücksichtigung der aktuell geltenden Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer für die beiden Planjahre errechnet und für den Finanzplanungszeitraum ab 2024 geschätzt. Der Verteilerschlüssel im Jahr 2021 beträgt 0,0002744.

2.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Auch hier wurde der vorgesehene Ansatz auf der Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung des Ministeriums der Finanzen vom Mai 2021 errechnet. Der Verteilerschlüssel gemäß der Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer beträgt im Jahr 2021 0,000036793.

2.5 Hundesteuer

Der Steuerhebesatz für die Hundesteuer ist entsprechend der Anzahl der in einem Haushalt gehaltenen Hunde gestaffelt und beträgt im Jahr 2022 für den ersten Hund 60,00 €, für den zweiten Hund 90,00 € und für

jeden weiteren Hund 120,00 €. Zudem werden ab dem Jahr 2022 auch gefährliche Hunde gesondert besteuert. Die Gemeinde kommt damit sukzessive den Forderungen zur Verbesserung der Einnahmeseite nach.

2.6 Zuweisungen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (L FAG)

Die Schlüsselzuweisung A wird Kommunen gewährt, deren eigene Steuerkraft unter der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt. Mit der Schlüsselzuweisung A, die pro Einwohner mit Hauptwohnsitz gezahlt wird, wird eine Anhebung auf 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft (Schwellenwert) erreicht. Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen A wird ab 2014 nicht mehr die landesdurchschnittliche Steuerkraft nur eines 12-Monatszeitraumes, sondern die landesdurchschnittliche Steuerkraft im Durchschnitt von drei 12-Monatszeiträumen zugrunde gelegt. Da die Steuerkraft der Ortsgemeinde Frei-Laubersheim im maßgebenden Zeitraum (4. Quartal 2020 und 1. –3. Quartal 2021) pro Einwohner mit 118,88 € unter dem Schwellenwert in Höhe von 933,61 € liegt, wird mit einer Schlüsselzuweisung A von rund 120.000 € gerechnet.

2.7 Leistungsentgelte (Pos. E 4 – E 6)

Die öffentlich-rechtlichen (Pos. E 4) und privatrechtlichen (Pos. E 5) Leistungsentgelte in Höhe von insgesamt 183.840 € in 2022 und bzw. 183.725 € in 2023 sowie die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. E 6) in Höhe von jeweils 3.500 € in 2022 und 2023 ergeben zusammen einen Betrag von 187.340 € in 2022 und 187.225 € in 2023. Setzt man diese Summe in Relation zu den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. E 8), so ergibt sich eine **Leistungsentgeltquote** von **10,23 % in 2022 und 9,90 % in 2023**, was eine niedrigere Leistungsentgeltquote als im Vorjahr darstellt. Dies bedeutet, dass etwa lediglich 10 % der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit durch Entgelte wie Bestattungsgebühren oder Mieten und Pachten erzielt werden.

3. Aufwendungen

3.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E 9)

Setzt man die Personal- und Versorgungsaufwendungen von 771.850 € in 2022 und 837.600 € in 2023 (600.200 € in 2020 und 612.350 € in 2021) ins Verhältnis zu der Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit, so ergibt dies die Finanzkennzahl der **Personalintensität 1**, die bei der Ortsgemeinde in **2022** bei **36,69 %** und in **2023** bei **39,53 %** (2020 bei 33,93 % und 2021 bei 33,74 %) liegt. Dies bedeutet, dass **über ein Drittel aller Aufwendungen Personalkosten** sind. Die **Personalintensität 2** beträgt in **2022 42,16 %** und in **2023 44,29 %** (2020 36,64 % und 2021 36,87 %) und errechnet sich, indem man die Personal- und Versorgungsaufwendungen zu den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit relativiert. Somit werden etwa 43 % der Erträge in 2022 und 2023 durch die Personalaufwendungen aufgezehrt.

Die Haushaltsansätze basieren auf dem Stellenplan 2022-2023 und den Meldungen der Personalabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung.

3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. E 10)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen von nicht unerheblicher Bedeutung. Gemäß dem Ergebnishaushalt betragen diese in 2022 insgesamt 316.650 € und in 2023 261.000 € und entsprechen somit einem Anteil von **15,05 %** bzw. **12,32 %** (10,61 % in 2020 bzw.

11,56 % in 2021) der Gesamtaufwendungen. Die hohe Abweichung in den Haushaltsjahren 2022/2023 ergibt sich insbesondere aufgrund der erforderlichen Sanierung der Sanitäreinrichtungen der Kindertagesstätte sowie dringend erforderlich werdender Unterhaltungsmaßnahmen am Infrastrukturvermögen in Gemeindestraßen.

Bilanzielle Abschreibungen (Pos. E 11)

Abschreibungen stellen den Wertverlust des gemeindlichen Vermögens dar. Die Abschreibungen sind als Aufwand im Ergebnishaushalt zu veranschlagen und beeinflussen somit das Jahresergebnis.

Im vorliegenden Haushaltsplan sind Aufwendungen für Abschreibungen in Höhe von insgesamt 178.855 € in 2022 und 176.700 € in 2023 (in 2020 rund 181.235 € und 2021 rund 179.135 €) enthalten. Der größte Anteil entfällt dabei auf den Bereich des Infrastrukturvermögens mit rund 145.000 € pro Jahr.

Die **Abschreibungsintensität** beträgt **8,50 %** in 2022 und **8,34 %** in 2023 (10,24 % in 2020 und 9,87 % in 2021) und bildet den Anteil der Abschreibungen an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit ab. Dies bedeutet, dass ca. 8,5 % aller Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit durch den Wertverzehr des Sachanlagevermögens verursacht werden.

3.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen (Pos. E 12)

Die Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen betragen 799.500 € in 2022 bzw. 806.000 € in 2023 nach 782.500 € in 2021. Davon entfällt allein auf die drei nachfolgend erläuterten Umlagen ein Betrag von ca. 720.000 € pro Jahr.

3.41 Gewerbesteuerumlage

Die Veranschlagung der Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Gewerbesteueraufkommen. Für 2022 wurde ein Gewerbesteuerumlagesatz von 35 % des Grundbetrags (Ist-Aufkommen / Hebesatz) zugrunde gelegt.

Der Gewerbesteuerumlagesatz setzt sich laut dem Haushaltsrundscheiben wie folgt zusammen:

	2022	2023
• Vervielfältiger Bund	14,5 v.H.	14,5 v.H.
• Vervielfältiger Land	20,5 v.H.	20,5 v.H.
• Erhöhung für Fonds Deutsche Einheit	0 v.H.	0 v.H.

Ausgehend von den geplanten Gewerbesteuereinnahmen von rund 105.000 € in 2022 und in 2023 in beiden Jahren ergibt sich zunächst eine geschätzte Gewerbesteuerumlage von gerundet 10.000 € pro Jahr.

3.42 Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage

Die Höhe der Kreisumlage bei einem Umlagesatz von 47,2 v.H. ist von der Entwicklung der jeweiligen Steuerkraft der Gemeinde abhängig. Die zu zahlende Kreisumlage erhöht sich von ca. 440.500 € veranschlagt in 2021 auf 459.000 € zu zahlen in 2022.

Die Verbandsgemeindeumlage wird von den gleichen Umlagegrundlagen wie die Kreisumlage errechnet. Die 2021 ermittelte Umlage lag bei rund 243.800 €, die für 2022 und 2023 zu zahlende Umlage beträgt etwa 255.000 €.

4. Finanzergebnis (Pos. E 19)

Beim Finanzergebnis stehen Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Pos. E 17) in Höhe von 100 € in 2022 und 4.500 € in 2023 Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen (Pos. E 18) in Höhe von jeweils 6.150 € in 2022 und 7.150 € gegenüber, so dass sich ein negativer Saldo in 2022 von 6.050 € bzw. 3.050 € in 2023 ergibt. Hierbei profitiert die Gemeinde bereits seit einiger Zeit von dem historisch geringen Zinsniveau. Trotz dessen ist die Gemeinde dazu angehalten, sofern es erforderlich wird, mit Liquiditätskrediten vorfinanzierte Vorhaben durch Investitionskredite abzulösen.

III. Finanzhaushalt 2022 und 2023

Im Finanzhaushalt sind die kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen, insbesondere auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Ein- und Auszahlungen für Investitions- und Liquiditätskredite veranschlagt.

Der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr setzt in 2022 einen Saldo von -211.105 und in 2023 einen Saldo von -164.360 € fest.

1. Vergleich Ergebnis- und Finanzhaushalt

Vergleicht man das ordentliche Ergebnis (Pos. E 23) in Höhe von -279.285 € in 2022 bzw. -230.825 € in 2023 mit dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F 23) in Höhe von -211.105 € in 2022 bzw. -164.360 € in 2023, so ergibt sich eine Differenz von 68.180 € in 2022 und 66.465 € in 2023.

Dieser Unterschiedsbetrag basiert bspw. auf im Ergebnishaushalt zusätzlich zu veranschlagenden nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (vgl. Pos. E 2, Konto 415000, 41510000, Pos. E 4, Konto 43700000 und 43800000), sowie den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen aus Abschreibungen (Pos. E 11).

2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 27) in Höhe von 5.000 € in 2022 und 2023 und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 32) in Höhe von 5.000 € in 2022 bzw. 160.000 € in 2023 bilden einen Saldo von +0 € in 2022 bzw. -155.000 € in 2023.

Im Jahr 2023 wird jedoch lediglich eine Investitionskreditaufnahme in Höhe von 35.000 € vorgesehen, da der Saldo aus Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit im Wesentlichen auf der Veranschlagung eines Neubaugebietes beruht. Die hierfür vorgesehenen Mittel werden über Liquiditätskredite zwischenfinanziert und durch die zu erwartenden Grundstücksveräußerungserlöse anschließend abgelöst. Mithin sind nur für die Erweiterung an die Kindertagesstätte Investitionskredite vorgesehen.

3. Kredite

3.1 Aufnahme von Investitionskrediten

Eine Kreditaufnahme ist im Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 0,00 € vorgesehen.

Eine Kreditaufnahme ist im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 35.000 € vorgesehen.

3.3 Schuldenstand

Der Stand der Verbindlichkeiten umfasst sowohl die Investitionskredite (bestehende Schulden zuzüglich geplante Neuaufnahme) unter Abzug der regulären Tilgung wie auch die Entwicklung des Kassenfehlbestandes (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, die hierfür Liquiditätskredite aufnehmen muss). Er ist abgebildet in der dem Haushalt beigefügten Übersicht. Es ist sowohl strikte Ausgabendisziplin zu üben wie auch an eine Verbesserung der Ertragssituation zu denken (z.B. durch Erhöhung der Abgaben, die nicht dem Umlagesatz unterliegen, wie z.B. Realsteuern oberhalb des Nivellierungssatzes). Ebenso ist zu versuchen, eine Verbesserung der Ertragslage bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten aus Mieten und Pachten oder Benutzungsgebühren zu erzielen. Die Vertragsverhältnisse sollten deshalb auf deren Wirtschaftlichkeit und Auskömmlichkeit hin untersucht werden.

Der Schuldenstand oder aber der Bestand eines möglichen Guthabens der Ortsgemeinde Frei-Laubersheim kann erst nach Behebung der bestehenden Verwahrungproblematik und der Versäumnisse der Vergangenheit beziffert werden.

IV. Entwicklung der dauernden Leistungsfähigkeit („Freie Finanzspitze“)

Hier wird auf die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der so genannten „Freien Finanzspitze“) verwiesen, die für 2022 eine negative freie Finanzspitze von -213.105 € ausweist. Im Haushaltsjahr 2023 wird ebenfalls mit einer negativen freien Finanzspitze von -167.360 € gerechnet. Auch in den Folgejahren ist derzeit nicht mit einer freien Finanzspitze zu rechnen.

V. Zusammenfassung

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2022

Das Ministerium des Innern und für Sport hat im Rundschreiben vom 02. November 2021 Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2022 ausgeführt:

„Aufgrund der Corona-Pandemie (Covid-19) erlebte die deutsche Wirtschaft einen historischen Rückgang der Wirtschaftsleistung, mithin den stärksten Einbruch in der Nachkriegszeit. Nachdem im Winterhalbjahr 2020/2021 die Erholung der Wirtschaftsleistung sich durch neue Infektionswellen verzögerte, ist jedoch seit dem Abebben des Infektionsgeschehens im Frühjahr 2021 das Bruttoinlandsprodukt deutlich gestiegen. Allerdings werden Lieferengpässe im verarbeitenden Gewerbe die Erholung bis ins Jahr 2022 behindern. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen davon aus, dass im Verlauf des Jahres 2022 die deutsche Wirtschaft wieder die Normalleistung erreichen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich von dem weiteren Verlauf der Corona-Pandemie sowie den Maßnahmen aus Verhaltensänderungen zur Eindämmung der weiteren Ausbreitung des Virus abhängen.“

Die immer noch existierende Corona-Pandemie hat in den Haushalten von Bund, Ländern und Gemeinden ihre Spuren hinterlassen. Gleichwohl war der kommunale Finanzierungssaldo im Jahr 2020 mit rund 200 Mio. € positiv. Zu diesem positiven Finanzierungssaldo hat sicherlich beigetragen, dass das Land Rheinland-Pfalz zusammen mit dem Bund über 400 Mio. € ausfallende Gewerbesteuer kompensiert hat. Zudem hat das Land Rheinland-Pfalz im Haushaltsjahr 2021 – ohne Beteiligung des Bundes – weiter 50 Mio. € gezahlt.

Die regionalisierte Steuerschätzung vom Mai 2021 geht davon aus, dass das Niveau der kommunalen Steuereinnahmen des Jahres 2019 im Jahr 2022 wieder erreicht wird. Auch die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen von einem weiteren positiven Verlauf im kommenden Jahr aus. Deshalb ist eine weitere Verlängerung meines Schreibens vom 22. April 2020 (...) zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht angezeigt.“

Insofern weist das Ministerium des Innern und für Sport die Gemeinden darauf hin, dass die Sonderregelungen ab dem Jahr 2022 entfallen. Grundsätzlich sind die Kommunen auch weiterhin gehalten, ihre Ausgaben strikt auf Notwendigkeit dem Grunde und der Höhe nach zu überprüfen sowie ihre Einnahmepotenziale auszuschöpfen, Hiervon konnte aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie ausnahmsweise in den Jahren 2020 und 2021 in begründeten Fällen abgewichen werden. Mit dem nunmehr vorliegenden Haushaltsrundschreiben 2022 sind diese Ausnahmen nicht mehr zulässig. Die Gemeinden haben die Haushalte wieder in der Ergebnis- und Finanzrechnung auszugleichen.

Insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer und der Einkommenssteuer kam es zu größeren Mindererträgen. Das Land versuchte im abgelaufenen Haushaltsjahr durch Gewerbesteuerkompensationszahlungen und durch die Anhebung der Finanzausgleichsmasse den Auswirkungen entgegenzuwirken. Ab dem Jahr 2022 entfallen diese Hilfeleistungen wieder.

Auch für die Ortsgemeinde sind die weiteren Folgen der Corona-Pandemie und die damit einhergehenden und zu erwartenden Fehlbeträge nur schwer messbar. Die Kommune ist auch weiterhin gehalten, ihre Ausgaben strikt auf die Notwendigkeit zu überprüfen sowie ihre Einnahmepotenziale auszuschöpfen.

2. Haushaltsausgleich

Nach § 68 Abs. 4 GemO bildet die Kasse der Verbandsgemeinde mit den Kassen der Ortsgemeinden eine einheitliche Kasse. Kredite zur Liquiditätssicherung können insofern nur von der Verbandsgemeinde aufgenommen werden. Fehlbeträge der Ortsgemeinde führen insofern zu Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde. Im Planungszeitraum sind höhere Fehlbeträge ausgewiesen, die grundsätzlich mit einem Anstieg der Verbindlichkeiten einhergehen. Im Jahr 2022 beträgt dieser 213.105 € (Pos. F 39) und 287.360 € im Haushaltsjahr 2023.

Neben allen kommunalpolitisch wünschenswerten Zielen ist vorrangig, die Vorgaben des Gesetzgebers im § 93 Abs. 1 Satz 1 GemO einzuhalten. Danach hat die Ortsgemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Gemäß § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen. Die Nichtbeachtung der Verpflichtung, den Haushaltsplan jährlich auszugleichen, ist eine Rechtsverletzung, die Maßnahmen der Aufsichtsbehörde nach §§ 117 ff. GemO rechtfertigt.

Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn

- der **Ergebnishaushalt** mindestens ausgeglichen ist (§ 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO). Der Ergebnishaushalt 2022 weist einen Fehlbetrag (Pos. E 23) in Höhe von **-279.285 €** aus. Im Jahr 2023 beträgt der Fehlbetrag **-230.825 €**. Der Haushalt genügt somit grundsätzlich nicht den Erfordernissen des übergeordneten Zieles des Haushaltsausgleiches.
- im **Finanzhaushalt** der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO). Im vorliegenden Finanzhaushalt 2022 weist das Ergebnis der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen einen negativen Saldo in Höhe von **-211.105 €** (Pos. F 23) und im Jahr 2023 einen negativen Saldo in Höhe von **-164.360 €** aus und ist somit ebenfalls nicht ausgeglichen.

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im den Jahr 2023 übersteigt die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 33). Für das Jahr 2023 ist deshalb eine Investitionskreditaufnahme in Höhe von 35.000 € vorgesehen.

Der Saldo aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Pos F 34), der Aufnahme von Investitionskrediten (Pos F 35) und der Tilgung von Investitionskrediten (Pos. 36) führt grundsätzlich zu einer **Mehrung der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse** in Höhe von **213.105 €** im Jahr **2022** und **287.360 €** im Jahr **2023** (Pos. F 39). Diese Verbindlichkeiten werden nach Veräußerung der unbebauten Grundstücke wieder in die Einheitskasse zurückgeführt (siehe hierzu Ausgleich des Jahres 2024/2025).

3. Ausblick

In den Planungs Jahren 2022 und 2023 werden erhebliche Negativsalden im Finanzhaushalt erwartet. Insofern bleibt zu hoffen, dass aufgrund der allgemeinen konjunkturellen Entwicklung in den kommenden Jahren mit steigenden Einkommensteueranteilen und Schlüsselzuweisungen, die die größten Einnahmepositionen der Ortsgemeinde darstellen, gerechnet werden kann. Zudem besteht Hoffnung, dass die immensen Folgen der Corona-Pandemie, sich nicht vollständig in Steuerausfällen (bspw. bei der Gewerbesteuer) widerspiegeln.

Im Ergebnishaushalt dürfte – vermutlich – ohne eine weitere Anhebung der Realsteuersätze über die Nivellierungssätze hinaus von einem Haushaltsausgleich in den nächsten Jahren nicht auszugehen sein. Hieraus folgt, dass die Ortsgemeinde in Zukunft auch an ihre laufenden Ausgaben strenge Anforderungen hinsichtlich der Notwendigkeit stellen sollte. Hierbei sollte versucht werden, die Einnahmemöglichkeiten zu verbessern, insbesondere solche, die nicht der Umlage unterliegen (Grund- und Gewerbesteuer über den Nivellierungssätzen, Hundesteuer, Mieten und Pachten, Beiträge und Benutzungsentgelte). Dem ist die Gemeinde in einem ersten Schritt nunmehr ab dem Jahr 2022 nachgekommen. Im Rahmen des Aufstellungsverfahrens 2024/2025 sind jedoch auch weiterhin alle Erträge und Aufwendungen kritisch zu hinterfragen. Die Gemeinde sollte jegliche Anstrengungen unternehmen, bestimmte Einnahmequellen, unabhängig von den von ihr nicht beeinflussbaren äußeren Faktoren, wie der wirtschaftlichen Entwicklung, auszuschöpfen, damit sie Einfluss nehmen und gegensteuern kann.

Bei den in den Vorjahren und auch in der vorliegenden Haushaltsplanung ausgewiesenen Fehlbeträgen ist die sorgsame und von der Ortsgemeinde beabsichtigte Realsteuererhöhung ab dem Jahr 2022, bei welcher die Realsteuern über den Nivellierungssatz im sodann vertretbaren Maß, unter Berücksichtigung des landesweiten und verbandsgemeindeweiten Durchschnitts, um nicht zuletzt auch den Grundzügen des Haushaltsrechtes und den Forderungen der zuständigen Aufsichtsbehörde Rechnung zu tragen, grundsätzlich erforderlich, um auch in Zukunft die kommunale Willensbildung in der eigenen Hand behalten zu wollen.

Aufgrund der aktuell vorherrschenden Unklarheiten in Bezug auf die etwaigen Kreditstände der Gebietskörperschaften sind grundsätzlich zunächst alle Ausgaben auf deren Erforderlichkeit hin zu überprüfen und nur notwendige Ausgaben im Rahmen der Haushaltsausführung zu leisten. So lange die Verwahrgeldproblematik innerhalb der Verbandsgemeindeverwaltung Bad Kreuznach besteht, sind alle Gemeinden dazu angehalten, eine sorgsame Haushaltsausführung und Mittelbewirtschaftung vorzunehmen. Nach Lösung der Probleme innerhalb der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach, können hoffentlich wieder belastbare Auskünfte zu etwaigen Forderungen und / oder Verbindlichkeiten der einzelnen Gebietskörperschaften getroffen werden. Insofern bleibt zu hoffen, dass die in Vorjahren veranschlagten Haushaltsmittel auskömmlich kalkuliert wurden, die vermeintlich erwirtschafteten Überschüsse auch tatsächlich in der Höhe verbucht werden können und es nach dem Auflösen der Verwahrungen und Vorschüsse, den erforderlichen Aufnahmen etwaiger Investitionskredite, der Verbuchung und Verrechnung etwaiger Umlagen, etc., nicht zu einem „bösen Erwachen“ der Gebietskörperschaften kommt.

Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frei-Laubersheim

Hauptplan 2022/2023

5 Frei-Laubersheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	810.965,88	812.900,00	829.000,00	831.000,00	833.000,00	835.000,00
	4011000 Grundsteuer A	17.113,23	16.100,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	4012000 Grundsteuer B	86.806,00	85.100,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
	4013000 Gewerbesteuer	108.011,47	94.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
	4013200 Gewerbesteuernachzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4013300 Gewerbesteuererstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	527.426,10	553.600,00	537.000,00	539.000,00	541.000,00	543.000,00
	4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.063,60	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	4033000 Hundesteuer	3.621,00	3.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	4052100 Familienleistungsausgleich	54.924,48	48.400,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	625.390,63	613.940,00	774.085,00	832.760,00	880.390,00	920.150,00
	4111000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	109.986,00	0,00	120.000,00	121.000,00	122.000,00	123.000,00
	4111100 Schlüsselzuweisung A	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Kommunaler Entschuldungsfonds)	0,00	3.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
	4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	515.404,63	477.300,00	622.000,00	688.000,00	735.000,00	774.000,00
	4149000 von Sonstigen	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	21.850,00	22.800,00	22.475,00	22.105,00	21.865,00
	4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	785,00	785,00	785,00	785,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.973,45	113.950,00	105.615,00	105.500,00	104.290,00	100.035,00
	4319000 Verwaltungsgebühren / Sonstige	425,00	750,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.791,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	4322400 für das Bestattungswesen	4.200,45	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	4323000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
	4340000 Beteiligung Essenskosten	11.557,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	72.200,00	65.775,00	65.655,00	64.455,00	62.200,00
	4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	7.390,00	7.395,00	7.385,00	7.385,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.515,14	76.800,00	78.225,00	78.225,00	78.225,00	78.225,00
	4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	60.659,72	37.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	4412000 Mieten und Pachten	22.542,38	25.800,00	24.300,00	24.300,00	24.300,00	24.300,00
	4414000 Beteiligung Essenskosten	313,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4430000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	14.000,00	13.925,00	13.925,00	13.925,00	13.925,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.255,64	4.950,00	3.500,00	3.500,00	3.700,00	3.500,00
	4424200 vom Land	0,00	100,00	0,00	0,00	200,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frei-Laubersheim

Hauptplan 2022/2023

5 Frei-Laubersheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	4424300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.638,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	4425900 vom sonstigen privaten Bereich	203,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	2.050,00	4.350,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	4429100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Teegelder)	1.364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	Sonstige laufende Erträge	44.386,38	38.100,00	40.250,00	40.250,00	40.250,00	40.250,00
	4622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	137,50	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	4625000 Konzessionsabgaben	41.248,88	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	4629000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	3.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.592.487,12	1.660.640,00	1.830.675,00	1.891.235,00	1.939.855,00	1.977.160,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	551.936,52	612.350,00	771.850,00	837.600,00	896.350,00	945.100,00
	5011000 Bürgermeister	10.310,00	13.300,00	13.500,00	13.600,00	13.700,00	13.800,00
	5019000 Ehrensold	3.205,50	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	427.307,75	461.400,00	582.000,00	629.300,00	669.600,00	699.900,00
	5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	34.714,87	36.550,00	46.600,00	51.750,00	56.900,00	62.050,00
	5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	76.368,20	96.600,00	125.200,00	138.400,00	151.600,00	164.800,00
	5049000 Sonstige Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	30,20	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.769,43	209.750,00	316.650,00	261.000,00	210.350,00	210.700,00
	5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	25.846,09	77.000,00	42.050,00	42.350,00	42.650,00	42.950,00
	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	23.183,36	23.300,00	64.000,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00
	5231100 Grundstücke Unterhaltung	1.027,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	21.373,49	26.800,00	31.850,00	31.850,00	31.850,00	31.850,00
	5232100 Grundstücke Bewirtschaftung	628,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5233000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	13.756,63	30.000,00	45.000,00	45.000,00	20.000,00	20.000,00
	5233700 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	35.957,04	0,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00
	5233800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	5235000 Fahrzeugunterhaltung	7,00	500,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.650,00
	5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	17,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	71,03	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.060,63	2.650,00	6.150,00	6.150,00	3.650,00	3.650,00
	5242000 Essenskosten	15.721,12	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	5242001 Teegelder	1.164,97	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	939,72	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5248000 Sonstige bezogene Leistungen	294,26	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frei-Laubersheim

Hauptplan 2022/2023

5 Frei-Laubersheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	5254200 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.418,00	2.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.302,54	3.000,00	24.500,00	18.000,00	4.500,00	4.500,00
E11	Abschreibungen	0,00	179.135,00	178.855,00	176.700,00	172.925,00	167.030,00
	5320000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	835,00	820,00	820,00	820,00	820,00
	5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	28.060,00	29.745,00	29.745,00	29.745,00	29.050,00
	5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	147.640,00	145.995,00	144.485,00	141.740,00	136.905,00
	5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.600,00	2.295,00	1.650,00	620,00	255,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	756.529,30	782.500,00	799.500,00	806.000,00	812.500,00	819.000,00
	5414400 Aufwendungen für Zweckverbandsumlage, soweit beim Zweckverband nur ein Aufgabenzweck (sonst 5443)	16.655,43	18.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	5415100 an private Unternehmen	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	5431000 Gewerbesteuerumlage	8.416,99	17.700,00	10.000,00	11.000,00	12.000,00	13.000,00
	5442100 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	431.741,00	440.500,00	459.000,00	462.000,00	465.000,00	468.000,00
	5442300 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	238.835,00	243.800,00	253.000,00	255.000,00	257.000,00	259.000,00
	5449000 Sonderumlage Grundschule	57.480,88	58.500,00	72.500,00	73.000,00	73.500,00	74.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.035,04	31.140,00	37.055,00	37.710,00	38.765,00	39.020,00
	5611000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	26,00	500,00	525,00	525,00	525,00	525,00
	5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.703,61	3.500,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00	7.150,00
	5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	190,70	750,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	326,52	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25,00	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	5631000 Büromaterial	487,15	1.050,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	485,17	400,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	1.244,44	2.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5634100 Fernmeldegebühren	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5636000 Öffentlichkeitsarbeit	99,99	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5639000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	450,00	150,00	150,00	550,00	150,00
	5641000 Versicherungsbeiträge	15.788,27	9.790,00	13.440,00	13.595,00	13.750,00	13.905,00
	5641100 Versicherungen	1.001,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5641200 Kfz-Versicherungen	0,00	550,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	5641400 Unfallversicherungen	0,00	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frei-Laubersheim

Hauptplan 2022/2023

5 Frei-Laubersheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	90,82	200,00	310,00	310,00	310,00	310,00
	5663000 Säumniszuschläge	17,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5681000 Grundsteuer	618,31	0,00	605,00	605,00	605,00	605,00
	5682000 Kraftfahrzeugsteuer	134,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	5685000 Umsatzsteuer	0,00	4.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5692000 Verfügungsmittel	0,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	5693000 Repräsentationen	793,70	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.485.270,29	1.814.875,00	2.103.910,00	2.119.010,00	2.130.890,00	2.180.850,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	107.216,83	- 154.235,00	- 273.235,00	- 227.775,00	- 191.035,00	- 203.690,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.122,85	4.100,00	100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	4740000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	3,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4760001 Gewinnausschüttung AöR	4.082,49	4.100,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	4792000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	37,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	216,00	8.900,00	6.150,00	7.150,00	7.150,00	7.150,00
	5743000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	5751000 an inländische Kreditinstitute	0,00	4.900,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	5791000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	216,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.906,85	- 4.800,00	- 6.050,00	- 3.050,00	- 3.050,00	- 3.050,00
E20	Ordentliches Ergebnis	111.123,68	- 159.035,00	- 279.285,00	- 230.825,00	- 194.085,00	- 206.740,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	111.123,68	- 159.035,00	- 279.285,00	- 230.825,00	- 194.085,00	- 206.740,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	147.801,04	- 87.950,00	- 211.105,00	- 164.360,00	- 129.815,00	- 145.870,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.050,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
	6814200 vom Land	7.050,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
	6815100 von privaten Unternehmen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.688,91	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	105.000,00
	6820000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
	6825000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	1.373,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6827000 Grabnutzungsentgelte	1.315,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	800.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frei-Laubersheim

Hauptplan 2022/2023

5 Frei-Laubersheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	6851000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	800.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.738,91	5.000,00	5.000,00	5.000,00	755.000,00	905.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.000,00	5.000,00	160.000,00	890.000,00	340.000,00
	7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	0,00	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	160.000,00	890.000,00	340.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	5.000,00	160.000,00	890.000,00	340.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.738,91	2.000,00	0,00	- 155.000,00	- 135.000,00	565.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	162.539,95	- 85.950,00	- 211.105,00	- 319.360,00	- 264.815,00	419.130,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	35.000,00	65.000,00	0,00
	6925000 vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	35.000,00	65.000,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	7.700,00	2.000,00	3.000,00	4.000,00	6.000,00
	7925000 Tilgung von Krediten / vom inländischen Geldmarkt	0,00	7.700,00	2.000,00	3.000,00	4.000,00	6.000,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	- 7.700,00	- 2.000,00	32.000,00	61.000,00	- 6.000,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 34.898,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 127.641,34	93.650,00	213.105,00	287.360,00	203.815,00	- 413.130,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 162.539,95	85.950,00	211.105,00	319.360,00	264.815,00	- 419.130,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 160.069,95	85.950,00	211.105,00	319.360,00	264.815,00	- 419.130,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	37.368,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	147.801,04	- 95.650,00	- 213.105,00	- 167.360,00	- 133.815,00	- 151.870,00

H a u s h a l t s v e r m e r k e

Gegenseitig deckungsfähig sind gem. § 16 Abs. 2 GemHVO:

- 1) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 1, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58, der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 und dem Produktsachkonto Verfügungsmittel 5692 (Deckungskreis 1)
- 2) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 2, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 2)
- 3) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 3, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 3)
- 4) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 5, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 4)
- 5) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 6, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 5)
- 6) die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Kontengruppen 50 und 51 mit Ausnahme der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 (Deckungskreis 6)
- 7) Alle Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Deckungskreis 7).

Alle o.a. Haushaltsvermerke gelten gem. § 16 Abs. 1 Satz 2 GemHVO auch für die entsprechenden Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Gem. § 15 Abs. 2 GemHVO dürfen Mehrerträge innerhalb eines Produktes für Mehraufwendungen innerhalb desselben Produktes verwendet werden. Gem. § 15 Abs. 4 gilt dies entsprechend für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen (Finanzhaushalt).

Übersicht Teilhaushalte und zugeordnete Produkte Ortsgemeinde Frei-Laubersheim

Teilhaushalt 1

- 11100 Verwaltungsführung**
- 11130 Öffentlichkeitsarbeit**
- 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement**
- 11420 Liegenschaften**
- 11430 Bauhof**
- 12120 Wahlen**

Teilhaushalt 2

- 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Teilhaushalt 3

- 36520 Kindertagesstätten, Kindergarten, Spiel- und Lernstuben**

Teilhaushalt 5

- 51120 Planung und Erschließungsmaßnahmen**
- 51130 Dorferneuerung**
- 53100 Elektrizitätsversorgung AöR**
- 54100 Gemeindestraßen**
- 54150 Konzessionsabgaben**
- 55100 Radwege, Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
- 55210 Gewässerunterhaltung**
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen**
- 55500 Kommunale Forstwirtschaft**
- 55530 Kommunaler Weinbau**
- 55590 Feldwege, Landwirtschaft- u. Wirtschaftswege**
- 57312 Bürgerhaus**
- 57316 Steinbrüche, Kies, Sandgruben**
- 57500 Tourismusförderung**

Teilhaushalt 6

- 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
- 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilhaushalt 1

Produkte

11100 Verwaltungsführung

11130 Öffentlichkeitsarbeit

11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

11420 Liegenschaften

11430 Bauhof

12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungsführung	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Der Ortsbürgermeister ist Repräsentant der Ortsgemeinde. Er koordiniert und leistet Verwaltungsarbeit. Er ist Ansprechpartner in allen Verwaltungsangelegenheiten für die Einwohner. Er bereitet Sitzungen der Gremien vor und führt deren Beschlüsse aus. Er plant und überwacht den Einsatz der Beschäftigten. Er informiert die Medien und Einwohner über kommunale Anliegen und Ziele.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	450,00	150,00	150,00	150,00	150,00
4319000 <i>Verwaltungsgebühren / Sonstige</i>	150,00	450,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4424300 <i>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	650,00	450,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	49.855,95	55.100,00	56.550,00	57.050,00	57.550,00	58.050,00
5011000 <i>Bürgermeister</i>	10.310,00	13.300,00	13.500,00	13.600,00	13.700,00	13.800,00
5019000 <i>Ehrensold</i>	3.205,50	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5022000 <i>Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer</i>	28.364,95	29.000,00	30.000,00	30.200,00	30.400,00	30.600,00
5032000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i>	2.054,61	2.200,00	2.300,00	2.400,00	2.500,00	2.600,00
5042000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>	5.890,69	6.100,00	6.200,00	6.300,00	6.400,00	6.500,00
5049000 <i>Sonstige Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung</i>	30,20	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5238000 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
5415100 <i>an private Unternehmen</i>	0,00	0,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.830,98	9.200,00	10.685,00	10.735,00	10.785,00	10.835,00
5611000 <i>Aufwendungen für Personaleinstellungen</i>	13,00	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00
5612000 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	0,00	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5613000 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	0,00	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5614000 <i>Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten</i>	303,06	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5631000 <i>Büromaterial</i>	0,00	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5632000 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>	48,30	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5634000 <i>Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge</i>	726,85	1.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
5639000 <i>Geschäftsaufwendungen/ Sonstiges</i>	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5641000 <i>Versicherungsbeiträge</i>	10.648,95	6.500,00	7.300,00	7.350,00	7.400,00	7.450,00
5642000 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	90,82	200,00	310,00	310,00	310,00	310,00
5692000 <i>Verfügungsmittel</i>	0,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.686,93	64.450,00	70.785,00	71.335,00	71.885,00	72.435,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 61.036,93	- 64.000,00	- 70.635,00	- 71.185,00	- 71.735,00	- 72.285,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 61.036,93	- 64.000,00	- 70.635,00	- 71.185,00	- 71.735,00	- 72.285,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 61.036,93	- 64.000,00	- 70.635,00	- 71.185,00	- 71.735,00	- 72.285,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.242,32	- 64.000,00	- 70.635,00	- 71.185,00	- 71.735,00	- 72.285,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 8.242,32	- 64.000,00	- 70.635,00	- 71.185,00	- 71.735,00	- 72.285,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.242,32	- 64.000,00	- 70.635,00	- 71.185,00	- 71.735,00	- 72.285,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungsführung:

11100 . 4319000	Verwaltungsgebühren / Sonstige	Erträge für u.a. Beglaubigungen
11100 . 5011000	Bürgermeister	Aufwandsentschädigung des Ortsbürgermeisters aufgrund der Landesverordnung über die Aufwandsentschädigung für kommunale Ehrenämter (KomAEVO) in der aktuellen Fassung (§ 12) und der geltenden Hauptsatzung der Ortsgemeinde
11100 . 5019000	Ehrensold	Ehrensold für den ehemaligen Ortsbürgermeister
11100 . 5022000	Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	11100.5022000 bis 5042000 Bruttoentgelt, Zusatzversorgungs- und Sozialversicherungsbeitrag für Tarifbeschäftigte
11100 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Erwerb geringwertiger Geräte (bis 2019 veranschlagt bei Produkt 11102.5236000)
11100 . 5415100	an private Unternehmen	Zuwendung an der Sportverein. Überführt von Produkt 42100 Förderung des Sports
11100 . 5611000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	Bspw. Führungszeugnisse für Mitarbeiter/-innen
11100 . 5612000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	Fortbildungsmaßnahmen des Bürgermeisters
11100 . 5614000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	Aufwendungen für den arbeitsmedizinischen und sicherheitstechnischen Dienst
11100 . 5634000	Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	Telefonanschluss Rathaus und Gemeindearbeiter.
11100 . 5639000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	Erfrischungsgetränke anlässlich der Sitzungen des Gemeinderates und seiner Ausschüsse
11100 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Versicherungen (Haftpflichtversicherung, Eigenschadenversicherung, Soz. Ver. Landwirtschaftliche BG etc).
11100 . 5642000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag zum Partnerschaftsverein Nagyesztergar e.V. , Gemeinde- und Städtebund, etc.
11100 . 5692000	Verfügungsmittel	Verfügungsmittel des Bürgermeisters

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11130	Öffentlichkeitsarbeit	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4629000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	893,69	3.000,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	99,99	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5693000 Repräsentationen	793,70	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	893,69	3.000,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 893,69	- 2.900,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 893,69	- 2.900,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 893,69	- 2.900,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 567,86	- 2.900,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 567,86	- 2.900,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 567,86	- 2.900,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11130 Öffentlichkeitsarbeit:

11130 . 4629000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	Erlöse aus Veranstaltungen
11130 . 5636000	Öffentlichkeitsarbeit	Aufwendungen für Kirmes, Weinfest, St- Martinsumzug, Volkstrauertag, Weihnachtsmarkt sowie zur Gestaltung von Seniorennachmittagen und -fahrten

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11130 Öffentlichkeitsarbeit:

11130 . 5693000

Repräsentationen

Mittel für Anzeigen und Ehrengaben anlässlich Jubiläen oder Geburtstagen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstück- u.Gebäudemanagement	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung dauernder Werteeerhalt sowie Bewirtschaftung ortsgemeindeeigener Grundstücke (bebaute und unbebaute) - ohne Straßen - ohne selbstständige Radwege.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstück- u.Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	3.700,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.700,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
4319000 Verwaltungsgebühren / Sonstige	275,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.090,00	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4412000 Mieten und Pachten	7.090,00	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4424300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.503,00	6.500,00	9.090,00	9.090,00	9.090,00	9.090,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.609,78	10.000,00	16.000,00	17.100,00	11.200,00	11.300,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.475,81	6.000,00	7.500,00	7.600,00	7.700,00	7.800,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	219,26	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	848,71	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5232100 Grundstücke Bewirtschaftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	5.000,00	6.000,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	8.800,00	14.275,00	14.275,00	14.275,00	14.275,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	8.600,00	14.080,00	14.080,00	14.080,00	14.080,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200,00	195,00	195,00	195,00	195,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.565,17	0,00	1.605,00	1.655,00	1.705,00	1.755,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25,00	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00
5641000 Versicherungsbeiträge	1.416,73	0,00	1.450,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00
5681000 Grundsteuer	123,44	0,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.174,95	18.800,00	31.880,00	33.030,00	27.180,00	27.330,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.328,05	- 12.300,00	- 22.790,00	- 23.940,00	- 18.090,00	- 18.240,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	5.328,05	- 12.300,00	- 22.790,00	- 23.940,00	- 18.090,00	- 18.240,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	5.328,05	- 12.300,00	- 22.790,00	- 23.940,00	- 18.090,00	- 18.240,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstück- u.Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.550,13	- 7.200,00	- 13.805,00	- 14.955,00	- 9.105,00	- 9.255,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.550,13	- 7.200,00	- 13.805,00	- 14.955,00	- 9.105,00	- 9.255,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.550,13	- 7.200,00	- 13.805,00	- 14.955,00	- 9.105,00	- 9.255,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11410 Zentrales Grundstück- u.Gebäudemanagement:

11410 . 4319000	Verwaltungsgebühren / Sonstige	Verwaltungsgebühren für den Verzicht auf die Ausübung des Vorkaufsrechts (Negativatteste)
11410 . 4412000	Mieten und Pachten	Mieten, Pachten und sonstige Nutzungsentgelte für alle gemeindlichen Grundstücke und Gebäude ohne besondere Zweckbestimmung
11410 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	Aufwendungen für Strom, Gas, Wasser, Abwasser und Abfall (bis 2019 veranschlagt bei HH-Stelle 11410.5232100)
11410 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Unterhaltungsaufwendungen für kleinere Reparaturen
11410 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Aufwendungen für die Bewirtschaftung, z.B. Reinigungsmittel, Hygieneartikel etc.
11410 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Durchführung des E-Checks in den Gebäuden
11410 . 5340000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Abschreibungen für bauliche Anlagen, nicht zahlungswirksam
11410 . 5380000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	Abschreibungen für Maschinen und technische Anlagen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattungen, nicht zahlungswirksam

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde. Bebaute Grundstücke sind hier zugeordnet, soweit kein eigenes Produkt wegen Geringfügigkeit gebildet wurde. Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarung, Grundstücksverkäufe und -ankäufe.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.302,38	3.300,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
4412000 Mieten und Pachten	2.302,38	3.300,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	2.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.352,38	3.300,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.247,84	3.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	485,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.723,65	3.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5231100 Grundstücke Unterhaltung	38,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	1.335,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00
5320000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	1.300,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	129,98	100,00	175,00	175,00	175,00	175,00
5641000 Versicherungsbeiträge	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5681000 Grundsteuer	129,98	0,00	75,00	75,00	75,00	75,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.377,82	4.935,00	9.490,00	9.490,00	9.490,00	9.490,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25,44	- 1.635,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25,44	- 1.635,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25,44	- 1.635,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.314,58	- 300,00	- 5.825,00	- 5.825,00	- 5.825,00	- 5.825,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6851000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.314,58	- 300,00	- 5.825,00	- 5.825,00	- 5.825,00	- 5.825,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.314,58	- 300,00	- 5.825,00	- 5.825,00	- 5.825,00	- 5.825,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 4412000	Mieten und Pachten	U.a. Miete für den Container-Stellplatz, der Deutschen Funkturm GmbH für die Miete des Funkmastes sowie Pächterträge für Grundstücke im Außenbereich.
11420 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Baumpflegearbeiten, Mulcharbeiten, etc.
11420 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Beiträge zur Land- und Forstwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Die Aufgabe des Bauhofs umfasst hauptsächlich die Pflege und Unterhaltung der Spielpätze, des Sportplatzes, der Grünflächen, der Straßen und Wege, Plätze, Friedhof. Die Zuständigkeit für die Erledigung der Arbeiten sind überwiegend festen Aufgabengebieten zugeordnet. Andere Aufgaben werden auf Anordnung der Ortsbürgermeister erledigt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 4424300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 0,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.801,33	2.700,00	4.350,00	4.450,00	4.550,00	4.650,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.012,91	1.000,00	1.750,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5231100 Grundstücke Unterhaltung	117,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5232100 Grundstücke Bewirtschaftung	628,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5235000 Fahrzeugunterhaltung	7,00	500,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.650,00
5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	17,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	17,90	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	0,00	500,00	495,00	455,00	180,00	0,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	495,00	455,00	180,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	354,40	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
5641000 Versicherungsbeiträge	220,40	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5641200 Kfz-Versicherungen	0,00	550,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5682000 Kraftfahrzeugsteuer	134,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.155,73	3.750,00	5.395,00	5.455,00	5.280,00	5.200,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.155,73	- 3.250,00	- 4.895,00	- 4.955,00	- 4.780,00	- 4.700,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.155,73	- 3.250,00	- 4.895,00	- 4.955,00	- 4.780,00	- 4.700,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.155,73	- 3.250,00	- 4.895,00	- 4.955,00	- 4.780,00	- 4.700,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.332,76	- 2.750,00	- 4.400,00	- 4.500,00	- 4.600,00	- 4.700,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.332,76	- 2.750,00	- 4.400,00	- 4.500,00	- 4.600,00	- 4.700,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.332,76	- 2.750,00	- 4.400,00	- 4.500,00	- 4.600,00	- 4.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 4424300	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zahlung des Landkreises für die Containerstandplätze
11430 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken, Gebäuden und Gebäudeeinrichtungen
11430 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Aufwendungen für die Bewirtschaftung, z.B. Reinigungsmittel, Hygieneartikel etc.
11430 . 5235000	Fahrzeugunterhaltung	Kosten für Benzin und Instandsetzung der Fahrzeuge

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>4424200 vom Land</i>	0,00 <i>0,00</i>	100,00 <i>100,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	200,00 <i>200,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	0,00	200,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>5639000 Geschäftsaufwendungen/ Sonstiges</i>	0,00 <i>0,00</i>	300,00 <i>300,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	400,00 <i>400,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300,00	0,00	0,00	400,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 200,00	0,00	0,00	- 200,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	- 200,00	0,00	0,00	- 200,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	- 200,00	0,00	0,00	- 200,00	0,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 200,00	0,00	0,00	- 200,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	- 200,00	0,00	0,00	- 200,00	0,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	- 200,00	0,00	0,00	- 200,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

12120 . 4424200	<i>vom Land</i>	<i>Teilweise Kostenerstattung für die Durchführung der EU-Wahlen</i>
12120 . 5639000	<i>Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	<i>Kosten für die Durchführung der vorstehend genannten Wahl (bis 2019 veranschlagt bei Produkt 12102)</i>

Teilhaushalt 2

Produkte

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2022 / 2023

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung von Vereinen, die öffentliche Veranstaltungen kultureller Art oder der Brauchtums- und Heimatpflege durchführen. Die Förderung der Vereine erfolgt in finanzieller und logischer Weise.		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	1.100,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.100,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.100,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	952,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	362,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	349,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	1.090,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	750,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	952,03	1.090,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 952,03	10,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 952,03	10,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 952,03	10,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 947,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 947,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 947,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

28100 . 4150000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>Auflösung des Sonderpostens aus erhaltenen Zuwendungen (zahlungsneutral)</i>
28100 . 5340000	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>Abschreibungen auf bauliche Anlagen (nicht zahlungswirksam)</i>
28100 . 5350000	<i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>	<i>Abschreibungen für Infrastrukturvermögen, nicht zahlungswirksam</i>

Teilhaushalt 3

Produkte

36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36520	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Ein Kind hat vom vollendeten zweiten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz im Bereich des Trägers der Jugendhilfe (Kreisjugendamt). Die Ortsgemeinde ist Träger der Einrichtung und unterhält einen Kindergarten mit insgesamt 60 Plätzen, darunter 34 Ganztagsplätzen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	515.404,63	483.600,00	627.975,00	693.650,00	740.280,00	779.235,00
4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	515.404,63	477.300,00	622.000,00	688.000,00	735.000,00	774.000,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	6.300,00	5.975,00	5.650,00	5.280,00	5.235,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.348,00	35.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
4319000 Verwaltungsgebühren / Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.791,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4340000 Beteiligung Essenskosten	11.557,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.364,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4429100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Teegelder)	1.364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7 Sonstige laufende Erträge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4629000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	531.616,63	521.600,00	655.975,00	721.650,00	768.280,00	807.235,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	490.583,21	545.400,00	703.500,00	768.500,00	826.500,00	874.500,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	389.962,42	423.300,00	543.000,00	590.000,00	630.000,00	660.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	31.975,90	33.600,00	43.500,00	48.500,00	53.500,00	58.500,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	68.644,89	88.500,00	117.000,00	130.000,00	143.000,00	156.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.228,10	40.900,00	90.000,00	45.600,00	43.200,00	43.300,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.935,49	5.000,00	5.500,00	5.600,00	5.700,00	5.800,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	707,11	4.000,00	43.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.204,64	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.842,79	1.400,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00
5242000 Essenskosten	15.721,12	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5242001 Teegelder	1.164,97	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	939,72	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5248000 Sonstige bezogene Leistungen	294,26	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.418,00	2.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	13.600,00	9.550,00	8.945,00	8.190,00	8.005,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	11.700,00	7.945,00	7.945,00	7.945,00	7.945,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.900,00	1.605,00	1.000,00	245,00	60,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.640,75	9.550,00	12.000,00	12.550,00	13.100,00	13.650,00
5611000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	13,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.703,61	3.400,00	5.500,00	6.000,00	6.500,00	7.000,00
5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	190,70	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	23,46	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5631000 Büromaterial	487,15	800,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	436,87	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	517,59	600,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5641000 Versicherungsbeiträge	3.250,72	3.000,00	3.300,00	3.350,00	3.400,00	3.450,00
5663000 Säumniszuschläge	17,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	535.452,06	609.450,00	815.050,00	835.595,00	890.990,00	939.455,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.835,43	- 87.850,00	- 159.075,00	- 113.945,00	- 122.710,00	- 132.220,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.835,43	- 87.850,00	- 159.075,00	- 113.945,00	- 122.710,00	- 132.220,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.835,43	- 87.850,00	- 159.075,00	- 113.945,00	- 122.710,00	- 132.220,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	469.742,35	- 80.550,00	- 155.500,00	- 110.650,00	- 119.800,00	- 129.450,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
6814200 vom Land	5.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
6815100 von privaten Unternehmen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	35.000,00	215.000,00	0,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	35.000,00	215.000,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	35.000,00	215.000,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	0,00	0,00	- 35.000,00	- 65.000,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	478.742,35	- 80.550,00	- 155.500,00	- 145.650,00	- 184.800,00	- 129.450,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	469.742,35	- 80.550,00	- 155.500,00	- 110.650,00	- 119.800,00	- 129.450,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

36520 . 4144300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zuwendungen des Landkreises nach dem Kindertagesstättengesetz
36520 . 4150000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Auflösung des Sonderpostens aus erhaltenen Zuwendungen (zahlungsneutral) Überführt von Produkten 36500 und 36502.
36520 . 4321000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Benutzungsgebühren in Form der Kindergartenelternbeiträge für Grippekinder
36520 . 4340000	Beteiligung Essenskosten	Erstattung der Kosten für die Bereitstellung von Mittagessen im Kindergarten
36520 . 4429000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	Erstattung der Kosten für Getränke (Teegeld)
36520 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	Aufwendungen für Energie (Strom, Gas, Öl), Wasser, Abwasser und Abfall
36520 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Aufwendungen für Unterhaltung des Gebäudes, der Spielgeräte und der Außenanlagen. Im Jahr 2022 müssen die Sanitäranlagen grundlegend saniert werden, um die Betriebserlaubnis beizubehalten. Hierfür werden 35.000 € eingeplant. Hinzu kommen 5.000 € für die Möglichkeit des Zuganges zum Bewegungsraum. Die Planungsleistungen werden bei Sachkonto 529200 abgebildet.
36520 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Aufwendungen für die Bewirtschaftung, z.B. Unterhaltsreinigung, Hygieneartikel etc.
36520 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Kauf geringwertiger Spielgeräte, Ausstattungsgegenstände u.ä. Neben dem Grundansatz von 2.500 € / Jahr werden zusätzliche 2.500 € in den Jahren 2022/2023 eingestellt zur Beschaffung einer neuen Spülmaschine und für eine Wasserenthärtungsanlage.
36520 . 5242000	Essenskosten	Aufwendungen für Lieferung des Mittagessens
36520 . 5247000	Sonstige Verbrauchsmittel	Verbrauchsmittel wie z. B. Bastelmaterialien
36520 . 5248000	Sonstige bezogene Leistungen	Aufwendungen für Sprachförderung sowie Veranstaltungen wie z.B. dem Sommerfest
36520 . 5254300	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	Erstattung Kosten für die Leitungsfreistellung an den Landkreis Bad Kreuznach
36520 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Fachplanung für die Sanitärsanierungen.
36520 . 5340000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Überführt von Produkten 36500 und 36502.
36520 . 5380000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überführt von Produkten 36500 und 36502.
36520 . 5611000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	Aufwendungen für Stellenausschreibungen u.ä., ggfls. BufDi
36520 . 5614000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	Aufwendungen für den arbeitsmedizinischen und sicherheitstechnischen Dienst
36520 . 5632000	Fachliteratur, Zeitschriften	Ergänzungslieferungen zu Gesetzen und Kommentaren, Fachzeitschriften
36520 . 5634000	Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	Telefon- und evtl. Internetgebühren sowie Rundfunkbeitrag
36520 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Beiträge für Gebäude-, Personen- und Sachversicherungen
36520 . 6814200	vom Land	Sofern der Anbau einer Gruppe erfolgt wird mit einer Festbetragsfinanzierung durch das Land in Höhe von bis zu 150.000 € gerechnet.
36520 . 7859300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Beabsichtigte Anbaumaßnahme an die bestehende Kindertagesstätte 2023: Planungsleistungen 2024: Planungs- und Baumaßnahmen

Teilhaushalt 5

Produkte

- 51120 Planung und Erschließungsmaßnahmen**
- 51130 Dorferneuerung**
- 53100 Elektrizitätsversorgung AÖR**
- 54100 Gemeindestraßen**
- 54150 Konzessionsabgaben**
- 55100 Radwege, Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
- 55120 Gewässerunterhaltung**
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen**
- 55500 Kommunale Forstwirtschaft**
- 55530 Kommunaler Weinbau**
- 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**
- 57312 Bürgerhaus**
- 57316 Steinbrüche, Kies, Sandgruben**
- 57500 Tourismusförderung**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51120	Planung und Erschließungsmaßnahmen	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Zentrale Koordination von Strategien, Planung, Programmen und Maßnahmen in allen Feldern der Entwicklung zur Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen Entwicklung und gleichwertiger Lebensverhältnisse.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51120 Planung und Erschließungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00
5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 10.000,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 10.000,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 10.000,00	0,00	0,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 10.000,00	0,00	0,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
6820000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	800.000,00
6851000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	800.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	900.000,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	125.000,00	675.000,00	340.000,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	125.000,00	675.000,00	340.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	125.000,00	675.000,00	340.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	- 125.000,00	- 75.000,00	560.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 135.000,00	- 75.000,00	560.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51120 Planung und Erschließungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 10.000,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51120 Planung und Erschließungsmaßnahmen:

51120 . 5291000	<i>sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>Für die Änderung des Bebauungsplanes und die dafür erforderlichen Gutachten sowie eine Machbarkeitssudie werden Aufwendungen in Höhe von 30.000 € in beiden Haushaltsjahren veranschlagt; Teilneuveranschlagung aus Vorjahren.</i>
51120 . 6820000	<i>Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	<i>vorsorgliche Veranschlagung, sofern die Verfügungsgewalt nicht über alle Grundstücke erlangt werden kann.</i>
51120 . 6851000	<i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>Einzahlungen aus der Veräußerung der baureifen Grundstücke</i>
51120 . 7859300	<i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	<p><i>Kosten für die erstmalige Erschließung eines Neubaugebietes werden voraussichtlich geschätzt auf:</i></p> <p><i>2023:</i> <i>100.000 € Grunderwerbskosten und Grunderwerbsnebenkosten,</i> <i>25.000 € Planungskosten (B-Plan)</i></p> <p><i>2024:</i> <i>25.000 € Planungskosten (B-Plan)</i> <i>50.000 € Planungskosten und Gutachten</i> <i>200.000 € Kanalherstellungskosten</i> <i>400.000 € Erschließungsmaßnahmen</i></p> <p><i>2025:</i> <i>50.000 € Planungskosten (Restkosten)</i> <i>230.000 € restliche Erschließungskosten</i> <i>60.000 € Ausgleichsmaßnahmen</i></p>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51130	Dorferneuerung	2022 / 2023

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	51	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Ziel		
Zielbeschreibung		
Entwicklung der innerörtlichen Strukturen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51130 Dorferneuerung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	10.000,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	10.000,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	10.000,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	- 2.000,00	- 7.500,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	- 2.000,00	- 7.500,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	0,00	- 2.000,00	- 7.500,00	0,00	0,00	0,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	- 2.000,00	- 7.500,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0,00	- 2.000,00	- 7.500,00	0,00	0,00	0,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	0,00	- 2.000,00	- 7.500,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51130 Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51130 Dorferneuerung:

51130 . 4144200	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land</i>	<i>Zuwendungen des Landes aus dem Programm "Dorferneuerung"</i>				
51130 . 5292000	<i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	<i>Durchführung einer Dorfmoderation und ggfls. begleitende Erstellung / Fortschreibung eines Dorferneuerungskonzeptes</i>				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53100	Elektrizitätsversorgung AÖR	2022 / 2023

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung AÖR:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge <i>4760001 Gewinnausschüttung AöR</i>	4.082,49 <i>4.082,49</i>	4.100,00 <i>4.100,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	4.000,00 <i>4.000,00</i>	4.000,00 <i>4.000,00</i>	4.000,00 <i>4.000,00</i>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.082,49	4.100,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E20 Ordentliches Ergebnis	4.082,49	4.100,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>4.082,49</u>	<u>4.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4.000,00</u>	<u>4.000,00</u>	<u>4.000,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.082,49	4.100,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>4.082,49</u>	<u>4.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4.000,00</u>	<u>4.000,00</u>	<u>4.000,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.082,49	4.100,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 53100 Elektrizitätsversorgung AÖR:		
53100 . 4760001	Gewinnausschüttung AöR	Ausschüttung des jährlichen Gewinns der AÖR Energiegewinnung und -Versorgung Verbandsgemeinde Bad Kreuznach an die Trägerkommunen. Im Jahr 2022 wird derzeit mit keiner Ausschüttung gerechnet.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Abwicklung des Baus, der Sanierung und der Unterhaltung von Fahrbahnen und Ingenieurbauwerken im Zuge von Straßen einschließlich Pflege von Begleit- und Ausgleichsflächen sowie Sicherstellung der ordnungsgemäßen Verkehrsausstattung, Beschilderung und Entwässerung.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	5.700,00	6.270,00	6.270,00	6.270,00	6.270,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	5.700,00	5.485,00	5.485,00	5.485,00	5.485,00
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	785,00	785,00	785,00	785,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	44.100,00	44.085,00	43.965,00	43.485,00	42.590,00
4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	44.100,00	44.085,00	43.965,00	43.485,00	42.590,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	14.000,00	13.925,00	13.925,00	13.925,00	13.925,00
4430000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	14.000,00	13.925,00	13.925,00	13.925,00	13.925,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	63.800,00	64.280,00	64.160,00	63.680,00	62.785,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.393,23	90.000,00	101.500,00	101.500,00	76.500,00	76.500,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	9.679,56	60.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5233000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	13.756,63	30.000,00	45.000,00	45.000,00	20.000,00	20.000,00
5233700 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	35.957,04	0,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00
E11 Abschreibungen	0,00	110.900,00	110.130,00	108.625,00	107.455,00	105.415,00
5320000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	800,00	785,00	785,00	785,00	785,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	110.000,00	109.145,00	107.640,00	106.470,00	104.430,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	59.393,23	200.900,00	211.630,00	210.125,00	183.955,00	181.915,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 59.393,23	- 137.100,00	- 147.350,00	- 145.965,00	- 120.275,00	- 119.130,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 59.393,23	- 137.100,00	- 147.350,00	- 145.965,00	- 120.275,00	- 119.130,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 59.393,23	- 137.100,00	- 147.350,00	- 145.965,00	- 120.275,00	- 119.130,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 67.482,98	- 90.000,00	- 101.500,00	- 101.500,00	- 76.500,00	- 76.500,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.373,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
6825000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	1.373,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.373,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.373,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 66.109,57	- 90.000,00	- 101.500,00	- 101.500,00	- 76.500,00	- 76.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 67.482,98	- 90.000,00	- 101.500,00	- 101.500,00	- 76.500,00	- 76.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 4150000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Zuwendungen über die Restnutzungsdauer der jeweiligen Straße
54100 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung
54100 . 5233000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Aufwendungen zur Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen und der Straßenbeleuchtung (Grundansatz 20.000 €). Anhebung des Ansatzes um 25.000 € / Jahr aufgrund vermehrten Erneuerungsbedarfes. Die Gesamtkosten betragen voraussichtlich 50.000 € aufgeteilt auf die Haushaltsjahre 2022/2023.
54100 . 5233700	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	Wiederkehrende Beiträge für die Straßenoberflächenentwässerung
54100 . 5320000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	Abschreibung von immateriellen Vermögensgegenständen (zahlungsneutral)
54100 . 5340000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Überführt von 54113
54100 . 5350000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	Abschreibung von Infrastrukturvermögen (zahlungsneutral)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54150	Konzessionsabgaben	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54150 Konzessionsabgaben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4625000 Konzessionsabgaben	0,00	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54150 Konzessionsabgaben:

54150 . 4625000	Konzessionsabgaben	Konzessionsabgaben für Strom (25.000 €), Gas (2.800 €) und Wasser (12.200 €)
-----------------	--------------------	--

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Radwege, öffent. Grün, Landschaftsbau	2022 / 2023

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Radwege, öffentl. Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Zuschüsse für den Ausbau des Radwegenetzes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Radwege, öffent. Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	300,00	270,00	270,00	270,00	270,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	300,00	270,00	270,00	270,00	270,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300,00	270,00	270,00	270,00	270,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 300,00	- 270,00	- 270,00	- 270,00	- 270,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	- 300,00	- 270,00	- 270,00	- 270,00	- 270,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	- 300,00	- 270,00	- 270,00	- 270,00	- 270,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55100 Radwege, öffent. Grün, Landschaftsbau:

55100 . 5350000	<i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>Abschreibung von Infrastrukturvermögen (zahlungsneutral)</i>
-----------------	---	---

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55210	Gewässerunterhaltung	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	552	Gewässerunterhaltung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Schutz und Bewirtschaftung oberirdischer Gewässer und des Grundwassers durch Erteilung wasserrechtlicher Zulassungen, Erlass wasserbehördlicher Anordnungen, wasserbauliche und sonstige Pflegemaßnahmen an Gewässern, deren Unterhaltung den Verbandsgemeinden obliegt, Schutz der natürlichen Bodenfunktionen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55210 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5231000 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55210 Gewässerunterhaltung:

55210 . 5231000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Instandsetzung von Drainagen</i>
-----------------	---	---

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2022 / 2023

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Der Friedhof besteht aus dem Gräberfeld, den Gehwegen, der Einfriedung und dem Parkplatz.		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	250,00	240,00	240,00	240,00	45,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	250,00	240,00	240,00	240,00	45,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.200,45	12.100,00	12.390,00	12.395,00	12.385,00	12.385,00
4322400 für das Bestattungswesen	4.200,45	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	7.390,00	7.395,00	7.385,00	7.385,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4629000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.200,45	12.350,00	12.630,00	12.635,00	12.625,00	12.430,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.497,36	11.850,00	11.800,00	12.050,00	12.300,00	12.550,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	8.980,38	9.100,00	9.000,00	9.100,00	9.200,00	9.300,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	684,36	750,00	800,00	850,00	900,00	950,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	1.832,62	2.000,00	2.000,00	2.100,00	2.200,00	2.300,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.616,66	12.700,00	12.150,00	12.200,00	12.250,00	12.300,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.476,28	3.000,00	3.300,00	3.350,00	3.400,00	3.450,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	578,87	6.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	128,97	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	71,03	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	133,94	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.227,57	3.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E11 Abschreibungen	0,00	4.200,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00	3.495,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	705,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	2.800,00	2.790,00	2.790,00	2.790,00	2.790,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	251,47	440,00	460,00	465,00	470,00	475,00
5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5641000 Versicherungsbeiträge	251,47	190,00	260,00	265,00	270,00	275,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.365,49	29.190,00	28.600,00	28.905,00	29.210,00	28.820,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.165,04	- 16.840,00	- 15.970,00	- 16.270,00	- 16.585,00	- 16.390,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.165,04	- 16.840,00	- 15.970,00	- 16.270,00	- 16.585,00	- 16.390,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 12.165,04</u>	<u>- 16.840,00</u>	<u>- 15.970,00</u>	<u>- 16.270,00</u>	<u>- 16.585,00</u>	<u>- 16.390,00</u>
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 2.801,66</u>	<u>- 18.990,00</u>	<u>- 19.410,00</u>	<u>- 19.715,00</u>	<u>- 20.020,00</u>	<u>- 20.325,00</u>
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.315,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
6827000 Grabnutzungsentgelte	1.315,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>1.315,50</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	0,00	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>3.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>1.315,50</u>	<u>2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.486,16</u>	<u>- 16.990,00</u>	<u>- 19.410,00</u>	<u>- 14.715,00</u>	<u>- 15.020,00</u>	<u>- 15.325,00</u>
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.801,66	- 18.990,00	- 19.410,00	- 19.715,00	- 20.020,00	- 20.325,00

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

55300 . 4150000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Auflösung des Sonderpostens aus erhaltenen Zuwendungen (zahlungsneutral)
55300 . 4322400	für das Bestattungswesen	Erträge aus Entgelten (für Benutzung Leichenhalle, Grabherstellung, Genehmigungen von Grabsteinen etc.)
55300 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	Aufwendungen für Wasser, Energie, Abwasser und Abfall
55300 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Unterhaltung Friedhof (Wege, Gräber) und Leichenhalle
55300 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Aufwendungen z.B. für Reinigungsmittel, Hygieneartikel u.ä.
55300 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Kosten für Grabherstellung
55300 . 5614000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	Aufwendungen für den arbeitsmedizinischen und sicherheitstechnischen Dienst
55300 . 7857100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	Für die Anschaffung einer Beschallungsanlage für die Leichenhalle sind Kosten in Höhe von 5.000 € veranschlagt. Neuveranschlagung aus dem Vorjahr.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55500	Kommunale Forstwirtschaft	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderen Waldprodukten entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes, Erhaltung der Förderung der sozialen Funktion des Waldes unter Beachtung der Verantwortlichkeit für Umwelt- und Lebensqualität der Bürger.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55500 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.465,22	37.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	60.465,22	37.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60.465,22	38.350,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.211,34	20.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.423,91	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5231100 Grundstücke Unterhaltung	871,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.841,41	20.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5254200 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	74,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.083,43	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5414400 Aufwendungen für Zweckverbandsumlage, soweit beim Zweckverband nur ein Aufgabenzweck (sonst 5443)	15.083,43	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	364,89	4.000,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00
5641000 Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	880,00	880,00	880,00	880,00
5641400 Unfallversicherungen	0,00	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5681000 Grundsteuer	364,89	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.659,66	41.500,00	51.780,00	51.780,00	51.780,00	51.780,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.805,56	- 3.150,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	10.805,56	- 3.150,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	10.805,56	- 3.150,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.123,68	- 3.150,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55500 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 8.123,68	- 3.150,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.123,68	- 3.150,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00	- 11.780,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55500 Kommunale Forstwirtschaft:

55500 . 4411000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Erträge aus Holzverkäufen gem. Forstwirtschaftsplan.
55500 . 4429000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	Wildschadenpauschale der Jagdgenossenschaft.
55500 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Bewirtschaftungskosten für die Unterhaltung der Forstwirtschaft gem. Forstwirtschaftsplan.
55500 . 5254200	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	Revierdienstabschlag f. Personalkosten des Forstamt Soonwald. (gem. Forstwirtschaftsplan)
55500 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Versicherungsbeiträge wie u.a. die Waldbrandversicherung.
55500 . 5641400	Unfallversicherungen	Unfallversicherung rund 4.500 € / Jahr.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Kommunaler Weinbau	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Verbesserung der Agrarstruktur und Erhaltung der bäuerlichen Existenzgrundlage

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Kommunaler Weinbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4149000 von Sonstigen	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234,01	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	234,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	234,01	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 234,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 234,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 234,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 234,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 234,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 234,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55530 Kommunalen Weinbau:

55530 . 4149000	von Sonstigen	Kostenerstattung Jagdgenossenschaft für Weinbergshut
55530 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Ausgaben für Weinbergshut

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feldwege, Landwirtschaft- u. Wirtschaftswege	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Verbesserung und Erhaltung der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch die Vorhaltung von Wirtschaftswegen. Kostenbeteiligungen beim Ausbau und Unterhaltung durch die Jagdgenossenschaft.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaft- u. Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	2.600,00	2.535,00	2.535,00	2.535,00	2.535,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.600,00	2.535,00	2.535,00	2.535,00	2.535,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	22.000,00	23.690,00	23.690,00	22.970,00	19.610,00
4323000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	22.000,00	21.690,00	21.690,00	20.970,00	19.610,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4412000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.000,00	24.600,00	28.725,00	28.725,00	28.005,00	24.645,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5233800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11 Abschreibungen	0,00	32.900,00	32.170,00	32.165,00	30.590,00	27.795,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	32.900,00	32.170,00	32.165,00	30.590,00	27.795,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	32.900,00	34.170,00	34.165,00	32.590,00	29.795,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.000,00	- 8.300,00	- 5.445,00	- 5.440,00	- 4.585,00	- 5.150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	2.000,00	- 8.300,00	- 5.445,00	- 5.440,00	- 4.585,00	- 5.150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.000,00	- 8.300,00	- 5.445,00	- 5.440,00	- 4.585,00	- 5.150,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.000,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.000,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaft- u. Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.000,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55590 Feldwege, Landwirtschaft- u. Wirtschaftswege:

55590 . 4150000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>Auflösung des Sonderpostens aus erhaltenen Zuwendungen (zahlungsneutral)</i>
55590 . 4323000	<i>Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen</i>	<i>Wegenutzungsvertrag bis 31.12.2024</i>
55590 . 4370000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	<i>Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Beiträge über die Restnutzungsdauer der jeweiligen Wirtschaftswege (nicht zahlungswirksam)</i>
55590 . 4412000	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>Jagdpacht OG Frei-Laubersheim gemäß Vertrag</i>
55590 . 5350000	<i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>	<i>Abschreibung von Infrastrukturvermögen (zahlungsneutral)</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57312	Bürgerhaus	2022 / 2023

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Bürgerhaus:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
4412000 Mieten und Pachten	150,00	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150,00	2.200,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.475,11	8.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.418,56	1.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	56,55	6.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	0,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.475,11	13.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.325,11	- 11.700,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.325,11	- 11.700,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.325,11	- 11.700,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.315,11	- 8.500,00	- 5.050,00	- 5.050,00	- 5.050,00	- 5.050,00	- 5.050,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 4.315,11	- 8.500,00	- 5.050,00	- 5.050,00	- 5.050,00	- 5.050,00	- 5.050,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Bürgerhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.315,11	- 8.500,00	- 5.050,00	- 5.050,00	- 5.050,00	- 5.050,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57312 Bürgerhaus:

57312 . 5220000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	<i>Aufwendungen für Strom, Gas, Wasser, Abwasser und Abfall für das Bürgerhaus</i>
57312 . 5231000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Unterhaltungsaufwendungen für kleinere Reparaturen im Bürgerhaus</i>
57312 . 5232000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Aufwendungen für die Bewirtschaftung für das Bürgerhaus, z.B. Reinigungsmittel, Hygieneartikel etc.</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57316	Steinbrüche, Kies, Sandgruben	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Einnahmen aus der Verpachtung der gemeindeeigenen Flächen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57316 Steinbrüche, Kies, Sandgruben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>4412000 Mieten und Pachten</i>	13.000,00 <i>13.000,00</i>	20.000,00 <i>20.000,00</i>	15.500,00 <i>15.500,00</i>	15.500,00 <i>15.500,00</i>	15.500,00 <i>15.500,00</i>	15.500,00 <i>15.500,00</i>
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.000,00	20.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>5685000 Umsatzsteuer</i>	0,00 <i>0,00</i>	4.000,00 <i>4.000,00</i>	2.500,00 <i>2.500,00</i>	2.500,00 <i>2.500,00</i>	2.500,00 <i>2.500,00</i>	2.500,00 <i>2.500,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.000,00	16.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	13.000,00	16.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	13.000,00	16.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.000,00	16.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	13.000,00	16.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	4.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	13.000,00	16.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57316 Steinbrüche, Kies, Sandgruben:

57316 . 4412000 *Mieten und Pachten* *Erträge aus der Steinbruchpacht*

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismusförderung	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Förderung der heimischen Tourismuswirtschaft.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.572,00	1.100,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
5414400 Aufwendungen für Zweckverbandsumlage, soweit beim Zweckverband nur ein Aufgabenzweck (sonst 5443)	1.572,00	1.100,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.572,00	1.100,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.572,00	- 1.100,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.572,00	- 1.100,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.572,00	- 1.100,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.572,00	- 1.100,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.572,00	- 1.100,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.572,00	- 1.100,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57500 Tourismusförderung:

57500 . 5414400	<i>Aufwendungen für Zweckverbandsumlage, soweit beim Zweckverband nur ein Aufgabenzweck (sonst 5443)</i>	<i>Aufwendungen für die Zweckverbandsumlage Rhein Hessische Schweiz</i>
-----------------	--	---

Teilhaushalt 6

Produkte

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2022 / 2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	810.960,53	812.900,00	829.000,00	831.000,00	833.000,00	835.000,00
4011000 Grundsteuer A	17.107,74	16.100,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
4012000 Grundsteuer B	86.806,14	85.100,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
4013000 Gewerbesteuer	108.011,47	94.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
4013200 Gewerbesteuernachzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4013300 Gewerbesteuererstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	527.426,10	553.600,00	537.000,00	539.000,00	541.000,00	543.000,00
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.063,60	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
4033000 Hundesteuer	3.621,00	3.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4052100 Familienleistungsausgleich	54.924,48	48.400,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	109.986,00	113.790,00	120.000,00	121.000,00	122.000,00	123.000,00
4111000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	109.986,00	0,00	120.000,00	121.000,00	122.000,00	123.000,00
4111100 Schlüsselzuweisung A	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Kommunaler Entschuldungsfonds)	0,00	3.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	920.946,53	926.690,00	949.000,00	952.000,00	955.000,00	958.000,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	736.473,87	760.500,00	794.500,00	801.000,00	807.500,00	814.000,00
5431000 Gewerbesteuerumlage	8.416,99	17.700,00	10.000,00	11.000,00	12.000,00	13.000,00
5442100 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	431.741,00	440.500,00	459.000,00	462.000,00	465.000,00	468.000,00
5442300 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	238.835,00	243.800,00	253.000,00	255.000,00	257.000,00	259.000,00
5449000 Sonderumlage Grundschule	57.480,88	58.500,00	72.500,00	73.000,00	73.500,00	74.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	736.473,87	760.500,00	794.500,00	801.000,00	807.500,00	814.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	184.472,66	166.190,00	154.500,00	151.000,00	147.500,00	144.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	184.472,66	166.190,00	154.500,00	151.000,00	147.500,00	144.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	184.472,66	166.190,00	154.500,00	151.000,00	147.500,00	144.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 248.005,15	166.190,00	154.500,00	151.000,00	147.500,00	144.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 248.005,15	166.190,00	154.500,00	151.000,00	147.500,00	144.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 248.005,15	166.190,00	154.500,00	151.000,00	147.500,00	144.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61100 . 4011000	Grundsteuer A	Anhebung des Hebesatzes von derzeit 300 v.H.auf sodann 325 v.H.
61100 . 4012000	Grundsteuer B	Anhebung des Hebesatzes von derzeit 365 v.H.auf sodann 410 v.H.
61100 . 4013000	Gewerbesteuer	Anhebung des Hebesatzes von derzeit 365 v.H.auf sodann 385 v.H.
61100 . 4033000	Hundesteuer	Anhebung der Hundesteuer Für den ersten Hund von 36,00 € auf 60,00 € Für den zweiten Hund von 60,00 € auf 90,00 € Für jeden weiteren Hund von 96,00 € auf 120,00 €
61100 . 4111000	Schlüsselzuweisungen / vom Land	Ortsgemeinden, deren Steuerkraft nach § 13 LFAG geringer ist, als 75 v.H. der in Euro je Einwohner errechneten landesdurchschnittlichen Steuerkraft, erhalten nach § 8 Abs. 2 LFAG den Differenzbetrag als Schlüsselzuweisung
61100 . 4132000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Kommunaler Entschuldungsfonds)	Die Ortsgemeinde ist bereits seit 2013 keine KEF Gemeinde mehr. Siehe hierzu Liste der KEF-Teilnehmer.
61100 . 5442100	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	Kreisumlage aufgrund der vorläufig ermittelten Umlagegrundlagen und einem Umlagesatz von 47,2 v.H. ab 2021
61100 . 5442300	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	Verbandsgemeindeumlage aufgrund der vorläufig ermittelten Umlagegrundlagen und einem Umlagesatz von 26 v.H.
61100 . 5449000	Sonderumlage Grundschule	Sonderumlage zur Finanzierung der Grundschulen der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2022 / 2023

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung
Tilgung der aufgenommenen Darlehen zur Mitfinanzierung der Investitionen der Ortsgemeinde.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E7 Sonstige laufende Erträge	137,50	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
4622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u. a.	137,50	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	137,50	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	137,50	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	37,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4792000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	37,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	216,00	8.900,00	6.150,00	7.150,00	7.150,00	7.150,00
5743000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5751000 an inländische Kreditinstitute	0,00	4.900,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5791000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	216,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 179,00	- 8.900,00	- 6.050,00	- 7.050,00	- 7.050,00	- 7.050,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 41,50	- 8.900,00	- 5.900,00	- 6.900,00	- 6.900,00	- 6.900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 41,50	- 8.900,00	- 5.900,00	- 6.900,00	- 6.900,00	- 6.900,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1,50	- 8.900,00	- 5.900,00	- 6.900,00	- 6.900,00	- 6.900,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1,50	- 8.900,00	- 5.900,00	- 6.900,00	- 6.900,00	- 6.900,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	35.000,00	65.000,00	0,00
6925000 vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	35.000,00	65.000,00	0,00
F36 Tilgung von Investitionskrediten	0,00	7.700,00	2.000,00	3.000,00	4.000,00	6.000,00
7925000 Tilgung von Krediten / vom inländischen Geldmarkt	0,00	7.700,00	2.000,00	3.000,00	4.000,00	6.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	- 7.700,00	- 2.000,00	32.000,00	61.000,00	- 6.000,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 37.368,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 127.641,34	93.650,00	213.105,00	287.360,00	203.815,00	- 413.130,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 165.009,95	85.950,00	211.105,00	319.360,00	264.815,00	- 419.130,00
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 165.009,95	85.950,00	211.105,00	319.360,00	264.815,00	- 419.130,00
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>	37.368,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1,50	- 16.600,00	- 7.900,00	- 9.900,00	- 10.900,00	- 12.900,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

61200 . 5743000	<i>an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>An die Verbandsgemeinde für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten zu zahlende Zinserstattung.</i>
61200 . 5751000	<i>an inländische Kreditinstitute</i>	<i>Zinsaufwendungen an Banken für langfristige Investitionskredite</i>
61200 . 7925000	<i>Tilgung von Krediten / vom inländischen Geldmarkt</i>	<i>Annahme einer 3 % igen Tilgungsrate der Darlehen aus Vorjahren und der neuen Kreditaufnahme, für die unterlassene Aufnahme aus Vorjahren wird vorsorglich ein Betrag in Höhe von 3.000 € / Jahr veranschlagt.</i>

Investitionen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2022/2023

5 Frei-Laubersheim

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2022	2023	2024	2025		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 3							
Produkt: 36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 36500003 Erweiterung / Anbau Kindertagesstätte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	35.000,00	215.000,00	0,00	0,00	250.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			0,00	200.000,00	0,00	0,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	- 35.000,00	- 65.000,00	0,00	0,00	- 100.000,00

Erläuterungen 36520-0321000-36500003-7859300: Beabsichtigte Anbaumaßnahme an die bestehende Kindertagesstätte

2023: Planungsleistungen
2024: Planungs- und Baumaßnahmen
36520-0321000-36500003-6814200: Sofern der Anbau einer Gruppe erfolgt wird mit einer Festbetragsfinanzierung durch das Land in Höhe von bis zu 150.000 € gerechnet.

Summe Einzahlungen 3 Teilhaushalt 3:	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
Summe Auszahlungen 3 Teilhaushalt 3:	0,00	0,00	35.000,00	215.000,00	0,00	0,00	250.000,00
Saldo Gesamt 3 Teilhaushalt 3:	0,00	0,00	- 35.000,00	- 65.000,00	0,00	0,00	- 100.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2022/2023

5 Frei-Laubersheim

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2022	2023	2024	2025		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 5							
Produkt: 51120 Planung und Erschließungsmaßnahmen							
Maßnahme: 51120001 Planung und Erschließung eines Neubaugebietes (2,2 ha)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	600.000,00	900.000,00	0,00	1.500.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	125.000,00	675.000,00	340.000,00	0,00	1.140.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			0,00	75.000,00	270.000,00	0,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	- 125.000,00	- 75.000,00	560.000,00	0,00	360.000,00

Erläuterungen 51120-0290000-51120001-7859300: Kosten für die erstmalige Erschließung eines Neubaugebietes werden voraussichtlich geschätzt auf:

- 2023:
100.000 € Grunderwerbskosten und. Grunderwerbsnebenkosten,
25.000 € Planungskosten (B-Plan)
 - 2024:
25.000 € Planungskosten (B-Plan)
50.000 € Planungskosten und Gutachten
200.000 € Kanalherstellungskosten
400.000 € Erschließungsmaßnahmen
 - 2025:
50.000 € Planungskosten (Restkosten)
230.000 € restliche Erschließungskosten
60.000 € Ausgleichsmaßnahmen
- 51120-0290000-51120001-6820000: vorsorgliche Veranschlagung, sofern die Verfügungsgewalt nicht über alle Grundstücke erlangt werden kann.
51120-0290000-51120001-6851000: Einzahlungen aus der Veräußerung der baureifen Grundstücke

Produkt: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 55300997 SoPo Grabnutzungsentgelte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	49.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	49.000,00

Produkt: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 55300999 Anschaffung bewegl. Vermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000,00	- 5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 8.000,00

Erläuterungen 55300-0822000-55300999-7857100: Für die Anschaffung einer Beschallungsanlage für die Leichenhalle sind Kosten in Höhe von 5.000 € veranschlagt.
Neuveranschlagung aus dem Vorjahr.

Summe Einzahlungen 5 Teilhaushalt 5:	29.000,00	5.000,00	5.000,00	605.000,00	905.000,00	0,00	1.549.000,00
---	------------------	-----------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------	---------------------

Investitionsübersicht

Hauptplan 2022/2023

5 Frei-Laubersheim

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2022	2023	2024	2025		
Summe Auszahlungen 5 Teilhaushalt 5:	3.000,00	5.000,00	125.000,00	675.000,00	340.000,00	0,00	1.148.000,00
Saldo Gesamt 5 Teilhaushalt 5:	26.000,00	0,00	- 120.000,00	- 70.000,00	565.000,00	0,00	401.000,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	29.000,00	5.000,00	5.000,00	755.000,00	905.000,00	0,00	1.699.000,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	3.000,00	5.000,00	160.000,00	890.000,00	340.000,00	0,00	1.398.000,00
Saldo Gesamt:	26.000,00	0,00	- 155.000,00	- 135.000,00	565.000,00	0,00	301.000,00

Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2022/2023**

5 Frei-Laubersheim

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2022	0,00	275.000,00	270.000,00	0,00
Summe	0,00	275.000,00	270.000,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

S T E L L E N P L A N

der

Ortsgemeinde

Frei-Laubersheim

**Stellenplan für das Haushaltsjahr
Ortsgemeinde Frei-Laubersheim**

2022

2023

Produkte	Produktbezeichnung	Besoldungsgruppe Entgeltgruppe	HHJ 2022	HHJ 2023	tatsächliche Besetzung am 30.06.2021	Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
11100	Verwaltungssteuerung					
	Beschäftigte/r	3	0,750	0,750	0,750	29 WoSt Rest bei 55300
	Beschäftigte/r	1	0,052	0,052	0,052	2,026 WoSt
36520	Kindertagesstätte					
	Leiter/in	S13	1,000	1,000	1,000	
	Guppenleiter/innen - Mitarbeiter/innen	S09	0,923	0,923	0,923	36 WoSt
		S08a	1,000	1,000	1,000	
			1,000	1,000	1,000	
			1,000	1,000	1,000	
			1,000	1,000	0,000	
			0,667	0,667	1,000	26 WoSt
			0,538	0,538	0,538	21 WoSt
			0,538	0,538	0,538	21 WoSt
			0,410	0,410	0,513	16 WoSt
			0,410	0,410	0,000	16 WoSt
		S04	0,846	0,846	0,840	33 WoSt
		S03	0,872	0,872	0,872	34 WoSt
		S02	0,103	0,103	0,000	ATZ Freistellung bis 06/23 4 WoSt
	Auszubildende	S02	1,128	1,128	0,615	24 WoSt und 20 WoSt
	Küchenhilfe	1	0,590	0,590	0,385	23 WoSt
	Raumpfleger/in	1	0,564	0,564	0,564	22 WoSt
55300	Friedhof und Bestattungen					
	Beschäftigte/r	3	0,250	0,250	0,250	10 WoSt Rest bei 11100
Summe / Übertrag:			13,641	13,641	11,840	

Beurteilungsgrundlagen der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

u.a. Berechnung der sog.
„Freien Finanzspitze“ und
weitere Mustervordrucke

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der OG Frei-Laubersheim (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)								
lfid. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis vorl. 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €	Planungsdaten 2024 €	Planungsdaten 2025 €	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) <i>F 23</i>	147.801,04	-87.950	-211.105	-164.360	-129.815	-145.870
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO) <i>F 36</i>	0,00	7.700	2.000	3.000	3.000	3.000
	3	= "freie Finanzspitze"	147.801,04	-95.650	-213.105	-167.360	-132.815	-148.870
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	0,00	0	0	0	1.000	3.000
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	147.801,04	-95.650	-213.105	-167.360	-133.815	-151.870
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung						
Jahr 2017		Jahr 2017						
Jahr 2018		Jahr 2018						
Jahr 2019		Jahr 2019						
Jahr 2020		Jahr 2020						
Jahr 2021		Jahr 2021						
Jahr 2022		Jahr 2022						

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde Frei-Laubersheim
zum Ende des Haushaltsjahres

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022
		in 1.000 €	in 1.000 €	in 1.000 €
1	Anleihen		-	-
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	120	178	273
	davon:			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	1	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	120	177	273
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		-	-
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		-	-
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		-	-
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		-	-
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		-	-
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		-	-
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		-	-
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		-	-
13	Sonstige Verbindlichkeiten		-	-
14	Summe der Verbindlichkeiten	120	178	273

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Frei-Laubersheim			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2017	-6.567,57
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2018	-10.425,02
3	3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2019	-205.785,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2020	-122.085,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2021	-159.035,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2022	-279.285,00
7	Zwischensumme		-783.182,59
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-230.825,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-194.085,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-206.740,00
11	Summe		-1.414.832,59

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge der OG Neu-Bamberg					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen F 23	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2017	56.662,54	0,00	56.662,54
3	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2018	9.060,56	0,00	9.060,56
4	3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2019	-121.370,00	0,00	-121.370,00
5	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2020	-49.500,00	7.500,00	-57.000,00
6	1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2021	-87.950,00	7.700,00	-95.650,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2022	-211.105,00	2.000,00	-213.105,00
8	vorzutragender Betrag		-404.201,90	17.200,00	-421.401,90
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-319.360,00	3.000,00	-322.360,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-264.815,00	4.000,00	-268.815,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	419.130,00	6.000,00	413.130,00
12	Summe		-569.246,90	30.200,00	-599.446,90