

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für Gemeinden bis 3.000 Einwohner

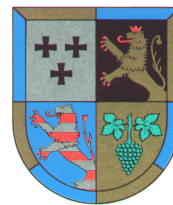
der Ortsgemeinde *Biebelsheim*



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.	Übersicht über die Teilhaushalte und Produkte	27
V.	Haushaltsvermerke	29
VI.	Teilhaushalt 1	31
VII.	Teilhaushalt 3	43
VIII.	Teilhaushalt 4	49
IX.	Teilhaushalt 5	53
X.	Teilhaushalt 6	67
XI.	Investitionsübersichten	73
XII.	Verpflichtungsermächtigungen	79
XIII.	Stellenplan	83
XIV.	Beurteilungsgrundlagen der Haushaltswirtschaft der Gemeinde	87



## Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Biebelsheim 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 16. Dezember 2021 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	985.300,00 Euro	990.725,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.132.290,00 Euro	1.043.540,00 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	-146.990,00 Euro	-52.815,00 Euro

#### 2. im Finanzhaushalt

	2022	2023
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-127.945,00 Euro	-52.815,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	13.000,00 Euro	59.000,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	93.000,00 Euro	80.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-80.000,00 Euro	-21.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-207.945,00 Euro	-57.620,00 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	80.000,00 Euro	21.000,00 Euro
der Gesamtbetrag der Kredite auf	80.000,00 Euro	21.000,00 Euro

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Zu Lasten des Haushaltsjahres **2023** werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **80.000,00 Euro** veranschlagt.

Zu Lasten des Haushaltsjahres **2024** werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **0,00 Euro** veranschlagt.

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

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen beläuft sich somit auf **insgesamt 80.000,00 Euro**.

### § 4 Steuersätze

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

#### 1. Grundsteuer

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

#### 2. Gewerbesteuer

	2022	2023
Gewerbesteuer	365 v. H.	365 v. H.

#### 3. Hundesteuer

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

	2022	2023
- für den ersten Hund	54,00 Euro	54,00 Euro
- für den zweiten Hund	90,00 Euro	90,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	135,00 Euro	135,00 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	20,00 Euro/ha	20,00 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 Eigenkapital betrug Haushaltsvorvorjahr (2020) 1.387.529 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals des Haushaltsvorjahres (2021) beträgt 1.332.529 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des laufenden Haushaltsjahres beträgt 1.185.539 Euro.

## **§ 8 Wertgrenze für Investitionen**

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

Biebelsheim, den 16. Dezember 2021

Die Ortsbürgermeisterin

Gabriele Schwarz-Müller





# 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 Biebelsheim

### 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 **985.300 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **1.132.290 €** mit einem **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **-146.990 €** ab. Im Haushaltsjahr **2022** ist bei **Erträgen** in Höhe von **990.725 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **1.043.540 €** ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **-52.815 €** zu erwarten. Die **Fehlbetragsquote** beträgt in 2022 rund **14,92 %** und in 2023 ca. **5,33 %** (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 **852.650.963 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **1.009.240 €** einen **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **-156.590 €** vor. Im Haushaltsjahr **2021** war bei **Erträgen** in Höhe von **885.520 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **940.520 €** ein **Jahresfehl-**

**betrag** in Höhe von **-55.000 €** zu erwarten. Die **Fehlbetragsquote** betrug in 2020 ca. **18,37 %** und in 2021 lag die **Fehlbetragsquote** bei rund **6,21 %**.

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	156.590		+12.315
2021	55.000		-101.500
2022	146.990		+91.990
2023	52.815		-94.175

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 410 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. Dieser wurde bereits in Vorjahren von der Aufsichtsbehörde beanstandet. 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 anheben. Im Zuge des Haushaltsaufstellungsverfahrens 2024 / 2025 sollen zudem die weiteren Einnahmelmöglichkeiten 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.

Die Ortsgemeinde konnte im Zuge der Veräußerungen der Grundstücke im Bereich des Neubaugebietes einen stattlichen Gewinn erzielen, von dem sie nun zehren kann.

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 979.480 € und in 2023 insgesamt 982.405 €. Die Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. E 15) betragen in 2022 gemäß beiliegender Haushaltsplanung 1.132.040 € und in 2023 insgesamt 1.043.290 €. Dies ergibt ein laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit von **-152.560 €** in 2022 und **-52.815 €** in 2023. Die **Fehlbetragsquote** aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt somit in **2022** bei **103,79 %** und in **2023** bei **115,28 %** (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 vom 27. August 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 300 v. H. auf 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 beträgt in 2022 unverändert 365 v.H.; auch hier wurden anhand der aktuell vorliegenden Messbeträge die Erträge sorgfältig ermittelt. Die Gewerbesteuer soll zunächst nicht angehoben werden, da die Ortsgemeinde derzeit in Verhandlungen mit Gewerbetreibenden bezüglich einer Ansiedlung steht und die Ratsmitglieder Bedenken äußerten, dass die Gewerbetreibenden sich in einer Nachbargemeinde niederlassen könnten. Die Höhe der Gewerbesteuer soll in den Folgejahren überprüft werden.

### 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 2023 geschätzt. Der Verteilerschlüssel im Jahr 2021 beträgt 0,0001766.

### 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 0,000019344.

## 2.5 Hundesteuer

Der Steuerhebesatz für die Hundesteuer ist entsprechend der Anzahl der in einem Haushalt gehaltenen Hunde gestaffelt und beträgt ab dem Jahr 2022 für den ersten Hund 54,00 €, für den zweiten Hund 90,00 € und für jeden weiteren Hund 135,00 €. Die Gemeinde kommt damit sukzessive den Forderungen zur Verbesserung der Einnahmeseite nach.

## 2.6 Zuweisungen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)

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 Biebelsheim im maßgebenden Zeitraum (4. Quartal 2020 und 1. –3. Quartal 2021) pro Einwohner voraussichtlich unter dem Schwellenwert in Höhe von 933,61 € liegt, wird mit einer Schlüsselzuweisung A in Höhe von 50.000 € 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 49.585 € in 2022 und bzw. 47.680 € in 2023 sowie die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. E 6) in Höhe von 1.600 € in 2022 und 2023 ergeben zusammen einen Betrag von 51.585 € in 2022 und 49.280 € in 2023. Setzt man diese Summe in Relation zu den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. E 8), so ergibt sich eine **Leistungsentgeltquote** von **lediglich 5,23 % in 2022 und 5,02 % in 2023**, was eine etwas geringere Leistungsentgeltquote als im Vorjahr darstellt. Dies bedeutet, dass nur etwa 5 % der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit durch Entgelte wie Bestattungsgebühren oder Mieten und Pachten erzielt werden.

**Bei den Leistungsentgelten (insbesondere bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten aus Gebühren und Beiträgen für öffentliche Einrichtungen) wird deutlich, dass die erhobenen Sätze schon allein durch die Einbeziehung der Abschreibungen zur Kostendeckung bei weitem nicht ausreichen.**

## 3. Aufwendungen

### 3.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E 9)

Setzt man die Personal- und Versorgungsaufwendungen von 324.000 € in 2022 und 335.100 € in 2023 (269.660 € in 2020 und 274.520 € 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 28,62 %** und in **2023 bei 32,12 %** (2020 bei 26,72 % und 2021 bei 29,19 %) liegt. Dies bedeutet, dass **rund dreißig Prozent aller Aufwendungen Personalkosten** sind. Die **Personalintensität 2** beträgt in **2022 33,08 %** und in **2023 34,11 %** (2020 31,93 % und 2021 31,27%) und errechnet sich, indem man die Personal- und Versorgungsaufwendungen zu den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit relativiert. Somit werden rund über 33 % 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 206.070 € und in 2023 114.745 € und entsprechen somit einem Anteil von **18,20 %** bzw. **11,00 %** (18,60 % in 2020 bzw. 14,27 % in 2021) der Gesamtaufwendungen.

### 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 87.575 € in 2022 und 82.300 € in 2023 (in 2020 rund 84.000 € und 2021 rund 83.000 €) enthalten. Der größte Anteil entfällt dabei auf den Bereich des Infrastrukturvermögens mit über 60.000 € pro Jahr.

Die **Abschreibungsintensität** beträgt **7,74 %** in 2022 und **7,89 %** in 2023 (8,34 % in 2020 und 8,83 % in 2021) und bildet den Anteil der Abschreibungen an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit ab. Dies bedeutet, dass 8 % 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 502.685 € in 2022 bzw. 499.385 € in 2023 nach 436.140 € in 2021 (die Veranschlagung war nicht auskömmlich! Das vorläufige Rechnungsergebnis weist eine Summe in Höhe von 462.500 € aus.). Davon entfällt allein auf die drei nachfolgend erläuterten Umlagen ein Betrag von ca. 490.000 € 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 Haushaltsrundschreiben 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 105.000 € in 2022 und 107.500 € in 2023 in beiden Jahren ergibt sich zunächst eine geschätzte Gewerbesteuerumlage von gerundet 9.800 € - 10.000 € pro Jahr.

### **3.42 Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage**

Die Höhe der Kreisumlage bei einem Umlagesatz von 47 v.H. ist von der Entwicklung der jeweiligen Steuerkraft der Gemeinde abhängig. Die zu zahlende Kreisumlage erhöht sich von ca. 248.500 € veranschlagt in 2021 auf 280.500 € zu zahlen in 2022. Offensichtlich wurde diese in Vorjahren zu niedrig veranschlagt.

Die Verbandsgemeindeumlage wird von den gleichen Umlagegrundlagen wie die Kreisumlage errechnet. Die 2021 ermittelte Umlage lag bei rund 137.400 €, die für 2022 zu zahlende Umlage beträgt etwa 158.000 €.

### **4. Finanzergebnis (Pos. E 23)**

Beim Finanzergebnis stehen Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Pos. E 17) in Höhe von je 5.820 € in 2022 und 8.320 € in 2023 Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen (Pos. E 18) in Höhe von jeweils 250 € in 2022 und 2023 gegenüber, so dass sich ein positiver Saldo in 2022 5.570,00 € bzw. 8.070,00 € 2023 ergibt. Hierbei profitiert die Gemeinde bereits seit einiger Zeit von dem historisch geringen Zinsniveau. Trotz dessen ist die Gemeinde dazu angehalten, mit Liquiditätskrediten vorfinanzierte Vorhaben durch Investitionskredite abzulösen, sofern erforderlich.

### **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 -127.945 und in 2023 einen Saldo von -36.620 € fest.

#### **1. Vergleich Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Vergleicht man das ordentliche Ergebnis (Pos. E 23) in Höhe von -146.990 € in 2022 bzw. -52.815 € in 2023 mit dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F 23) in Höhe von -127.945 € in 2022 bzw. -36.620 € in 2023, so ergibt sich eine Differenz von 19.045 € in 2022 und 16.195 € 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 13.000 € in 2022 und 59.000 € in 2023 und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 32) in Höhe von 93.000 € in 2021 bzw. 80.000 € in 2023 bilden einen Saldo von -80.000 € in 2022 bzw. -21.000 € in 2023.

Aufgrund der Überschüsse bei der Veräußerung der Grundstücke des Neubaugebietes hat die Gemeinde ein Guthaben erwirtschaftet. Dieses ist grundsätzlich vorrangig für die Deckung heranzuziehen. Mithin würden keine Investitionskreditaufnahmen erforderlich werden. Da aufgrund der bestehenden Verwahrgeldproblematik, nicht erfolgter Erhebung von Umlagen (bspw. Anforderung und Verrechnung der Grundschulumlage), etc., der Stand der Forderungen oder Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse derzeit nicht beziffert werden kann, wird vorsorglich eine Investitionskreditaufnahme in voller Höhe veranschlagt.

### **3. Kredite**

#### **3.1 Aufnahme von Investitionskrediten**

Eine Kreditaufnahme ist im Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 80.000 € vorgesehen.

Eine Kreditaufnahme ist im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 21.000 € vorgesehen.

Die Veranschlagung der Aufnahme der Investitionskredite erfolgte rein vorsorglich aufgrund der bestehenden Verwahrgeldproblematik innerhalb der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach. Es wird derzeit nicht davon ausgegangen, dass diese erforderlich werden, jedoch kann es nicht gänzlich ausgeschlossen werden.

#### **3.2 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.

Nach derzeitigem Kenntnisstand weist die Ortsgemeinde Biebelsheim keine Schulden aus. Nichts desto trotz wird vorsichtshalber eine Investitionskreditaufnahme vorgesehen, da der Stand der Schulden oder aber eines möglichen Guthabens aufgrund der bestehenden Verwahrgeldproblematik und der Versäumnisse der Vergangenheit nicht beziffert werden kann.

### **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 -127.945 € ausweist. Im Haushaltsjahr 2023 wird ebenfalls mit einer negativen freien Finanzspitze von -39.020 € 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 127.945 € (Pos. F 39) und -39.020 € im Haushaltsjahr 2023. Die Fehlbeträge können voraussichtlich durch das bei der Ortsgemeinde bestehenden Guthaben abgedeckt werden.

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 **-146.990 €** aus. Im Jahr 2023 beträgt der Fehlbetrag **-52.815 €**. 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 **-127.945 €** (Pos. F 23) und im Jahr 2023 einen negativen Saldo in Höhe von **-36.620 €** aus und ist somit ebenfalls nicht ausgeglichen.

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Jahren 2022 / 2023 übersteigt die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 33). Für beide Haushaltsjahre ist keine Investitionskreditaufnahme vorgesehen, da die Ortsgemeinde ein Guthaben aufweist.

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 **-207.945 €** im Jahr **2022** und **-57.620 €** im Jahr **2023** (Pos. F 40). Inwiefern die ausgewiesenen Salden tatsächlich zu einer Mehrung der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse führen kann erst nach Behebung der Verwahrgeldproblematik beurteilt werden. Derzeit wird davon ausgegangen, dass die Ortsgemeinde ein Guthaben aufweist.

## 3. Ausblick

In den Planungsjahren 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.

Die Ortsgemeinde konnte im Zuge der Veräußerungen der Grundstücke im Bereich des Neubaugebietes einen stattlichen Gewinn erzielen, von dem sie nun zehren kann. Nichts desto trotz sind alle Ausgaben auf deren Erforderlichkeit hin zu überprüfen und nur notwendige Ausgaben im Rahmen der Haushaltsausführung zu leisten. So lange die Verwahrungproblematik innerhalb der Verbandsgemeindeverwaltung Bad Kreuznach besteht, sind alle Gemeinden dazu angehalten, eine sorgsame Haushaltsausführung vorzunehmen. Nach Lösung der Probleme innerhalb der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach, können wieder belastbare Auskünfte zu etwaigen Forderungen und / oder Verbindlichkeiten der einzelnen Gebietskörperschaften getroffen werden. Insofern bleibt zu hoffen, dass die in Vorjahren erwirtschafteten Überschüsse auch tatsächlich in der Höhe verbucht werden können und es nach dem Auflösen der Verwahrungen und Vorschüsse, den erforderlichen Aufnahmen der Investitionskredite, der Verbuchung und Verrechnung etwaiger Umlagen, etc., nicht zu einem „bösen Erwachen“ der Gebietskörperschaften kommt.

# Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Biebelsheim

## Hauptplan 2022/2023

3 Biebelsheim

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	526.656,97	580.400,00	570.900,00	576.150,00	581.400,00	586.650,00
	4011000   Grundsteuer A	14.055,18	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
	4012000   Grundsteuer B	52.237,22	52.200,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	4013000   Gewerbesteuer	77.602,79	93.000,00	105.000,00	107.500,00	110.000,00	112.500,00
	4013100   Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	1.509,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4021000   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	336.261,35	373.000,00	345.000,00	347.500,00	350.000,00	352.500,00
	4022000   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.379,04	7.300,00	7.200,00	7.250,00	7.300,00	7.350,00
	4033000   Hundesteuer	2.595,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	4052100   Familienleistungsausgleich	35.017,19	38.700,00	36.000,00	36.200,00	36.400,00	36.600,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	277.694,85	220.140,00	333.645,00	333.225,00	341.995,00	351.120,00
	4111000   Schlüsselzuweisungen / vom Land	0,00	0,00	50.000,00	51.000,00	52.000,00	53.000,00
	4111100   Schlüsselzuweisung A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4132000   Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	37.668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4144100   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
	4144200   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4144300   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	240.026,85	205.500,00	238.000,00	247.000,00	256.000,00	265.000,00
	4150000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	14.640,00	16.250,00	15.830,00	14.600,00	13.725,00
	4151000   Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	19.395,00	19.395,00	19.395,00	19.395,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.324,19	46.620,00	45.995,00	44.090,00	41.225,00	38.515,00
	4319000   Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen / Sonstige	525,00	500,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	4321000   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	35,00	300,00	150,00	250,00	250,00	250,00
	4322400   für das Bestattungswesen	1.582,28	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	4323000   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	2.766,91	2.750,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	4340000   Beteiligung Essenskosten	2.415,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	4370000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	27.580,00	26.765,00	24.760,00	21.915,00	19.205,00
	4390000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	2.990,00	3.330,00	3.330,00	3.310,00	3.310,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	823,46	3.640,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00
	4412000   Mieten und Pachten	823,46	830,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	4430000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	2.810,00	2.790,00	2.790,00	2.790,00	2.790,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.384,00	4.600,00	1.600,00	1.600,00	1.800,00	1.600,00
	4424200   Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom Land	0,00	100,00	0,00	0,00	200,00	0,00
	4424300   Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.345,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Biebelsheim

## Hauptplan 2022/2023

3 Biebelsheim

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
	4425100   Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4429000   Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	2.500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	4429100   Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Teegelder)	1.039,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	25.435,60	22.500,00	23.750,00	23.750,00	23.750,00	23.750,00
	4622000   Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4625000   Konzessionsabgaben	24.360,60	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	4629000   Weitere laufende Erträge von Sonstigen	1.000,00	500,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	4661400   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>841.319,07</b>	<b>877.900,00</b>	<b>979.480,00</b>	<b>982.405,00</b>	<b>993.760,00</b>	<b>1.005.225,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	175.121,06	274.520,00	324.000,00	335.100,00	346.550,00	357.650,00
	5011000   Bürgermeister	4.458,00	9.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	5012000   Beigeordnete	0,00	1.100,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	5014000   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Rats- und Ausschussmitglieder	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5019000   Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	1.122,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	5022000   Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	146.586,73	204.130,00	234.000,00	240.600,00	247.400,00	254.000,00
	5029000   Sonstige	856,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5032000   Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	10.471,74	14.230,00	21.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00
	5042000   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	11.050,93	40.560,00	54.000,00	57.500,00	61.150,00	64.650,00
	5049000   Sonstige Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	574,92	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5062900   Personalaufwendungen / Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5079100   Ehrensoldrückstellungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.087,58	134.170,00	206.070,00	114.745,00	102.920,00	103.595,00
	5220000   Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	20.045,60	36.870,00	23.970,00	24.645,00	25.320,00	25.995,00
	5231000   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	34.487,51	63.300,00	49.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00
	5231100   Grundstücke Unterhaltung	305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5231200   Außenanlagen Unterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5232000   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.865,82	4.300,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
	5232100   Grundstücke Bewirtschaftung	15,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5233000   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	10.528,33	8.000,00	75.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	5233700   Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	14.969,52	0,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	5233800   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5235000   Fahrzeugunterhaltung	40,05	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	5236000   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Biebelsheim

## Hauptplan 2022/2023

3 Biebelsheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	5237000   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	197,39	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	5238000   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.971,00	4.500,00	15.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	5242000   Essenskosten	4.985,96	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	5242001   Sonstige (Teegeld)	864,29	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5245000   Verbrauchsmittel an Schulen / KiGa Lehr- und Unterrichtsmittel Schulbücher	86,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5247000   Sonstige Verbrauchsmittel	2.194,10	1.500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	5248000   Sonstige bezogene Leistungen	269,34	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	5249000   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5254300   Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.170,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	5292000   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	987,35	2.500,00	8.000,00	15.500,00	3.000,00	3.000,00
E11	<b>Abschreibungen</b>	<b>0,00</b>	<b>82.990,00</b>	<b>87.575,00</b>	<b>82.300,00</b>	<b>77.840,00</b>	<b>73.875,00</b>
	5320000   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	230,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	5340000   Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	15.740,00	21.985,00	19.080,00	19.080,00	19.080,00
	5350000   Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	65.640,00	64.740,00	62.485,00	58.025,00	54.060,00
	5380000   Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.380,00	700,00	585,00	585,00	585,00
E12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>449.540,07</b>	<b>436.140,00</b>	<b>502.685,00</b>	<b>499.385,00</b>	<b>499.585,00</b>	<b>501.985,00</b>
	5419000   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	593,69	340,00	385,00	385,00	385,00	385,00
	5431000   Gewerbesteuerumlage	7.604,63	8.900,00	9.800,00	10.000,00	10.200,00	10.400,00
	5441100   Umlage zur Finanzierung des "Fonds Deutsche Einheit"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5442100   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	261.551,00	248.500,00	280.500,00	282.000,00	284.000,00	286.000,00
	5442300   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	144.688,00	137.400,00	158.000,00	159.000,00	160.000,00	161.000,00
	5449000   Sonderumlage Grundschule	35.102,75	41.000,00	54.000,00	48.000,00	45.000,00	44.200,00
E14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>7.935,52</b>	<b>12.500,00</b>	<b>11.710,00</b>	<b>11.760,00</b>	<b>12.310,00</b>	<b>11.860,00</b>
	5611000   Aufwendungen für Personaleinstellungen	44,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5612000   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	387,21	2.500,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
	5613000   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	398,50	800,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	5613100   Fahrtkostenerstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5614000   Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	300,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	5615000   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	5621000   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	98,95	100,00	170,00	170,00	170,00	170,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Biebelsheim

## Hauptplan 2022/2023

3 Biebelsheim

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
	5631000   Büromaterial	657,23	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5632000   Fachliteratur, Zeitschriften	59,17	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	5633100   Porto	96,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	5634000   Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	410,37	1.000,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	5634100   Fernmeldegebühren	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5636000   Öffentlichkeitsarbeit	939,60	1.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	5639000   Sonstiges	83,00	300,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	5641000   Versicherungsbeiträge	3.551,89	3.780,00	3.650,00	3.700,00	3.750,00	3.800,00
	5641100   Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5641400   Unfallversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5642000   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	26,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	5681000   Grundsteuer	556,99	40,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	5682000   Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0,00	210,00	210,00	210,00	210,00
	5692000   Verfügungsmittel	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5693000   Repräsentationen	591,69	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5699000   Sonstige	33,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>736.684,23</b>	<b>940.320,00</b>	<b>1.132.040,00</b>	<b>1.043.290,00</b>	<b>1.039.205,00</b>	<b>1.048.965,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>104.634,84</b>	<b>- 62.420,00</b>	<b>- 152.560,00</b>	<b>- 60.885,00</b>	<b>- 45.445,00</b>	<b>- 43.740,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	8.179,18	7.620,00	5.820,00	8.320,00	8.320,00	8.320,00
	4714500   von Anstalten	0,00	5.320,00	5.320,00	5.320,00	5.320,00	5.320,00
	4720000   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4760000   Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	5.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4760001   Gewinnausschüttung AöR	2.685,18	2.100,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	4792000   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	174,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	110,00	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	5791000   Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	110,00	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>8.069,18</b>	<b>7.420,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>8.070,00</b>	<b>8.070,00</b>	<b>8.070,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>112.704,02</b>	<b>- 55.000,00</b>	<b>- 146.990,00</b>	<b>- 52.815,00</b>	<b>- 37.375,00</b>	<b>- 35.670,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>112.704,02</b>	<b>- 55.000,00</b>	<b>- 146.990,00</b>	<b>- 52.815,00</b>	<b>- 37.375,00</b>	<b>- 35.670,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 30.691,58</b>	<b>- 20.530,00</b>	<b>- 127.945,00</b>	<b>- 36.620,00</b>	<b>- 21.545,00</b>	<b>- 20.220,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Biebelsheim

## Hauptplan 2022/2023

3 Biebelsheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
	6814200   Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00
	6815900   Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	<b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>760.994,12</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	6824300   Beiträge und ähnliche Entgelte von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6825000   Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6825900   Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6826000   Anzahlungen für Beiträge	760.994,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6827000   Grabnutzungsentgelte	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F26	<b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>2.033.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	6851000   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.033.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6876000   vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.794.874,12</b>	<b>3.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
F28	<b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>536.428,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	7842000   Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	536.428,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>792.238,76</b>	<b>0,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	7851000   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7856000   Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	29.835,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7857100   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	4.072,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7859300   Auszahlungen für Baumaßnahmen	758.330,51	0,00	93.000,00	80.000,00	0,00	0,00
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.328.666,77</b>	<b>0,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.466.207,35</b>	<b>3.000,00</b>	<b>- 80.000,00</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>1.435.515,77</b>	<b>- 17.530,00</b>	<b>- 207.945,00</b>	<b>- 57.620,00</b>	<b>- 18.545,00</b>	<b>- 17.220,00</b>
F35	<b>Aufnahme von Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	6925000   vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	80.000,00	21.000,00	0,00	0,00
F36	<b>Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>3.050,00</b>	<b>3.050,00</b>
	7925000   vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	2.400,00	3.050,00	3.050,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>18.600,00</b>	<b>- 3.050,00</b>	<b>- 3.050,00</b>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 886.779,59	17.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Biebelsheim

## Hauptplan 2022/2023

3 Biebelsheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 548.736,18	0,00	127.945,00	39.020,00	21.595,00	20.270,00
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 1.435.515,77</b>	<b>17.530,00</b>	<b>207.945,00</b>	<b>57.620,00</b>	<b>18.545,00</b>	<b>17.220,00</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 1.435.515,77</b>	<b>17.530,00</b>	<b>207.945,00</b>	<b>57.620,00</b>	<b>18.545,00</b>	<b>17.220,00</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	886.779,59	- 17.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 30.691,58	- 20.530,00	- 127.945,00	- 39.020,00	- 24.595,00	- 23.270,00

# Übersicht Teilhaushalte und zugeordnete Produkte

## **Teilhaushalt 1            Zentrale Verwaltung**

- 11100    Verwaltungssteuerung
- 11130    Öffentlichkeitsarbeit
- 11410    Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
- 11420    Liegenschaften
- 11430    Bauhof
- 12120    Wahlen und sonstige Abstimmungen

## **Teilhaushalt 3            Soziales und Jugend**

- 36520    Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
- 36600    Einrichtungen der Jugendarbeit

## **Teilhaushalt 4            Gesundheit und Sport**

- 42100    Förderung des Sports
- 42410    Kommunale Sportstätten

## **Teilhaushalt 5            Gestaltung und Umwelt**

- 51120    Planung und Erschließungsmaßnahmen
- 53100    Elektrizitätsversorgung AöR
- 54100    Gemeindestraßen
- 54150    Konzessionsabgaben
- 55300    Friedhofs- und Bestattungswesen
- 55590    Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
- 57312    Dorfgemeinschaftshaus

## **Teilhaushalt 6            Zentrale Finanzleistungen**

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



## **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 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 2)
- 3) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 4, 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).



# Teilhaushalt 1

## Produkte

**11100 Verwaltungssteuerung**

**11130 Öffentlichkeitsarbeit**

**11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement**

**11420 Liegenschaften**

**11430 Bauhof**

**12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen**





<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>11100</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>	<b>2022</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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 Angelegenheiten.		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 4319000 <i>Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen / Sonstige</i>	0,00 0,00	100,00 100,00	50,00 50,00	50,00 50,00	50,00 50,00	50,00 50,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 4424300 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00
E7 Sonstige laufende Erträge 4629000 <i>Weitere laufende Erträge von Sonstigen</i> 4661400 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	0,00 0,00 0,00	2.000,00 0,00 2.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>500,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>550,00</b>	<b>550,00</b>	<b>550,00</b>	<b>550,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen 5011000 <i>Bürgermeister</i> 5012000 <i>Beigeordnete</i> 5014000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Rats- und Ausschussmitglieder</i> 5019000 <i>Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)</i> 5022000 <i>Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer</i> 5032000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i> 5042000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i> 5049000 <i>Sonstige Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung</i> 5079100 <i>Ehrensoldrückstellungen</i>	9.320,26 4.458,00 0,00 0,00 1.122,00 2.667,90 0,00 497,44 574,92 0,00	20.610,00 9.500,00 1.100,00 0,00 2.500,00 4.200,00 0,00 810,00 1.000,00 1.500,00	26.000,00 10.000,00 1.500,00 500,00 3.000,00 7.000,00 1.000,00 3.000,00 0,00 0,00	26.300,00 10.000,00 1.500,00 500,00 3.000,00 7.300,00 1.000,00 3.000,00 0,00 0,00	26.700,00 10.000,00 1.500,00 500,00 3.000,00 7.600,00 1.000,00 3.100,00 0,00 0,00	27.000,00 10.000,00 1.500,00 500,00 3.000,00 7.900,00 1.000,00 3.100,00 0,00 0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 5238000 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	150,79 150,79	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 5419000 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	385,00 385,00	385,00 385,00	385,00 385,00	385,00 385,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 5612000 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i> 5613000 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i> 5631000 <i>Büromaterial</i> 5632000 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i> 5633100 <i>Porto</i> 5634000 <i>Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge</i> 5641000 <i>Versicherungsbeiträge</i>	2.077,89 0,00 371,97 328,24 49,22 96,00 4,08 1.202,38	3.530,00 500,00 500,00 300,00 0,00 0,00 100,00 1.600,00	2.980,00 250,00 250,00 350,00 50,00 50,00 250,00 1.250,00	3.030,00 250,00 250,00 350,00 50,00 50,00 250,00 1.300,00	3.080,00 250,00 250,00 350,00 50,00 50,00 250,00 1.350,00	3.130,00 250,00 250,00 350,00 50,00 50,00 250,00 1.400,00

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	26,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
5692000 Verfügungsmittel	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>11.548,94</b>	<b>24.390,00</b>	<b>29.615,00</b>	<b>29.965,00</b>	<b>30.415,00</b>	<b>30.765,00</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 11.048,94</b>	<b>- 21.790,00</b>	<b>- 29.065,00</b>	<b>- 29.415,00</b>	<b>- 29.865,00</b>	<b>- 30.215,00</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	<b>- 11.048,94</b>	<b>- 21.790,00</b>	<b>- 29.065,00</b>	<b>- 29.415,00</b>	<b>- 29.865,00</b>	<b>- 30.215,00</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<b>- 11.048,94</b>	<b>- 21.790,00</b>	<b>- 29.065,00</b>	<b>- 29.415,00</b>	<b>- 29.865,00</b>	<b>- 30.215,00</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<b>- 1.355,55</b>	<b>- 22.290,00</b>	<b>- 29.065,00</b>	<b>- 29.415,00</b>	<b>- 29.865,00</b>	<b>- 30.215,00</b>
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<b>- 1.355,55</b>	<b>- 22.290,00</b>	<b>- 29.065,00</b>	<b>- 29.415,00</b>	<b>- 29.865,00</b>	<b>- 30.215,00</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 4424300	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerstattung Glascontainer
11100 . 5014000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Rats- und Ausschussmitglieder	Aufwandsentschädigungen Sitzungsentgelte
11100 . 5049000	Sonstige Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	Künftig 5019000
11100 . 5419000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	Zinskorn und Bürgerliches Läuten rund 35 €. Überführt von Produkt 29100. ca. 350 € Zuweisungen an den Sportverein, Überführt von Produkt 42100.
11100 . 5642000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Gastland Nahe

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
11130	Öffentlichkeitsarbeit	2022

## 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 Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.446,35	2.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	854,66	1.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5693000 Repräsentationen	591,69	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.446,35</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.446,35</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 1.800,00</b>	<b>- 1.800,00</b>	<b>- 1.800,00</b>	<b>- 1.800,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.446,35	- 2.000,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00
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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.446,35</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 1.800,00</b>	<b>- 1.800,00</b>	<b>- 1.800,00</b>	<b>- 1.800,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 867,51	- 2.000,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00
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
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 867,51</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 1.800,00</b>	<b>- 1.800,00</b>	<b>- 1.800,00</b>	<b>- 1.800,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
11410	Zentrales Grundstück- u.Gebäudemanagement	2022

## 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 Werteerhalt 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	2.580,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.580,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00
4151000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525,00	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4319000 Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen / Sonstige	525,00	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.845,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4424300 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.845,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4425100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.370,00</b>	<b>3.480,00</b>	<b>5.250,00</b>	<b>5.250,00</b>	<b>5.250,00</b>	<b>5.250,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.672,12	3.880,00	6.000,00	6.000,00	6.150,00	6.150,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	2.080,00	2.950,00	3.500,00	3.500,00	3.600,00	3.600,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	161,24	220,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	430,88	710,00	1.500,00	1.500,00	1.550,00	1.550,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.113,22	5.700,00	4.250,00	14.300,00	4.350,00	4.400,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.231,97	3.500,00	2.000,00	2.050,00	2.100,00	2.150,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.650,18	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	231,07	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	6.300,00	13.935,00	13.935,00	13.935,00	13.935,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.890,00	10.520,00	10.520,00	10.520,00	10.520,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	3.410,00	3.415,00	3.415,00	3.415,00	3.415,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	354,27	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5641000 Versicherungsbeiträge	354,27	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.139,61</b>	<b>16.230,00</b>	<b>24.585,00</b>	<b>34.635,00</b>	<b>24.835,00</b>	<b>24.885,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.769,61</b>	<b>- 12.750,00</b>	<b>- 19.335,00</b>	<b>- 29.385,00</b>	<b>- 19.585,00</b>	<b>- 19.635,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.769,61</b>	<b>- 12.750,00</b>	<b>- 19.335,00</b>	<b>- 29.385,00</b>	<b>- 19.585,00</b>	<b>- 19.635,00</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.769,61</b>	<b>- 12.750,00</b>	<b>- 19.335,00</b>	<b>- 29.385,00</b>	<b>- 19.585,00</b>	<b>- 19.635,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.117,13	- 9.030,00	- 10.450,00	- 20.500,00	- 10.700,00	- 10.750,00
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
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.117,13</b>	<b>- 9.030,00</b>	<b>- 10.450,00</b>	<b>- 20.500,00</b>	<b>- 10.700,00</b>	<b>- 10.750,00</b>

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

11410 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2023: Kosten für die Durchführung des E-Checks.
-----------------	--	---

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
11420	Liegenschaften	2022

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Unterhalten 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	46,80	70,00	50,00	50,00	50,00	50,00
4412000 Mieten und Pachten	46,80	70,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	1.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46,80</b>	<b>1.070,00</b>	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	856,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5029000 Sonstige	856,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.755,83	8.000,00	17.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	219,23	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	28.486,60	7.000,00	17.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5231100 Grundstücke Unterhaltung	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5232100 Grundstücke Bewirtschaftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	655,94	80,00	420,00	420,00	420,00	420,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	98,95	40,00	170,00	170,00	170,00	170,00
5681000 Grundsteuer	556,99	40,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.268,51</b>	<b>8.080,00</b>	<b>18.220,00</b>	<b>7.220,00</b>	<b>7.220,00</b>	<b>7.220,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 30.221,71</b>	<b>- 7.010,00</b>	<b>- 18.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 30.221,71</b>	<b>- 7.010,00</b>	<b>- 18.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 30.221,71</b>	<b>- 7.010,00</b>	<b>- 18.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 18.195,59	- 7.010,00	- 18.070,00	- 7.070,00	- 7.070,00	- 7.070,00
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
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 18.195,59</b>	<b>- 7.010,00</b>	<b>- 18.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.070,00</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Im Jahr 2022 Ansatzerhöhung aufgrund einer geplanten Änderung eines Regenrückhaltebeckens.
-----------------	--	--



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
11430	Bauhof	2022

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40,05	0,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
5220000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5231000 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5235000 <i>Fahrzeugunterhaltung</i>	40,05	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
5238000 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
5615000 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5682000 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	0,00	0,00	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40,05</b>	<b>0,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.260,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 40,05</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 40,05</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 40,05</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	29.835,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7856000 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	29.835,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29.835,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 29.835,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 29.835,59</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2022

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>4424200 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / 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>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>5639000 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>	500,00 <i>500,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>- 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 300,00</b>	<b>0,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>- 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 300,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>0,00</b>	<b>- 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 300,00</b>	<b>0,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 200,00	0,00	0,00	- 300,00	0,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>0,00</b>	<b>- 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 300,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:</b>		
12120 . 5639000	Sonstiges	Durchführung der Europaparlamentswahlen und der Kommunalwahl



# Teilhaushalt 3

## Produkte

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

**36600 Einrichtungen der Jugendarbeit**



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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

**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	240.026,85	210.580,00	242.900,00	251.480,00	260.480,00	269.480,00
4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	240.026,85	205.500,00	238.000,00	247.000,00	256.000,00	265.000,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	5.080,00	4.900,00	4.480,00	4.480,00	4.480,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.415,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4340000 Beteiligung Essenskosten	2.415,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.039,00	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4429100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Teegelder)	1.039,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	1.000,00	500,00	750,00	750,00	750,00	750,00
4629000 Weitere laufende Erträge von Sonstigen	1.000,00	500,00	750,00	750,00	750,00	750,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>244.480,85</b>	<b>223.580,00</b>	<b>252.650,00</b>	<b>261.230,00</b>	<b>270.230,00</b>	<b>279.230,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	146.428,07	234.980,00	270.500,00	281.000,00	291.500,00	302.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	129.680,47	185.000,00	208.500,00	214.500,00	220.500,00	226.500,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	9.608,04	13.480,00	17.000,00	18.000,00	19.000,00	20.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	7.139,56	36.500,00	45.000,00	48.500,00	52.000,00	55.500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.615,83	26.300,00	50.600,00	25.700,00	25.800,00	25.900,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	970,89	5.100,00	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.600,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.369,91	3.000,00	23.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.962,95	2.500,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.742,04	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5242000 Essenskosten	4.985,96	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5242001 Sonstige (Teegeld)	864,29	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5245000 Verbrauchsmittel an Schulen / KiGa	86,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lehr- und Unterrichtsmittel						
Schulbücher						
5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	2.194,10	1.500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
5248000 Sonstige bezogene Leistungen	269,34	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.170,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	7.820,00	5.750,00	2.875,00	2.875,00	2.875,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	6.660,00	5.270,00	2.510,00	2.510,00	2.510,00

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.160,00	480,00	365,00	365,00	365,00
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>2.439,15</b>	<b>5.350,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>4.900,00</b>
5611000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	44,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	387,21	2.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	26,53	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	300,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5631000 Büromaterial	302,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	9,95	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	406,29	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5639000 Sonstiges	83,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641000 Versicherungsbeiträge	1.146,25	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
5699000 Sonstige	33,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>170.483,05</b>	<b>274.450,00</b>	<b>331.750,00</b>	<b>314.475,00</b>	<b>325.075,00</b>	<b>335.675,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>73.997,80</b>	<b>- 50.870,00</b>	<b>- 79.100,00</b>	<b>- 53.245,00</b>	<b>- 54.845,00</b>	<b>- 56.445,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>73.997,80</b>	<b>- 50.870,00</b>	<b>- 79.100,00</b>	<b>- 53.245,00</b>	<b>- 54.845,00</b>	<b>- 56.445,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>73.997,80</b>	<b>- 50.870,00</b>	<b>- 79.100,00</b>	<b>- 53.245,00</b>	<b>- 54.845,00</b>	<b>- 56.445,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>209.236,10</b>	<b>- 48.130,00</b>	<b>- 78.250,00</b>	<b>- 54.850,00</b>	<b>- 56.450,00</b>	<b>- 58.050,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.328,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	4.072,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.328,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.328,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>204.907,44</b>	<b>- 48.130,00</b>	<b>- 78.250,00</b>	<b>- 54.850,00</b>	<b>- 56.450,00</b>	<b>- 58.050,00</b>

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

36520 . 4629000	Weitere laufende Erträge von Sonstigen	St. Martin, Fasching, etc.
36520 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Im Jahr 2022 muss die Fassade erneuert / angeglichen werden. Grund hierfür ist der Anbau einer Außentreppe zur Gewährung des Brandschutzes. Hierfür werden aufgrund des Denkmalschutzes des Gebäudes einmalig 20.000 € vorgesehen, da zusätzlich auch der Einbau einer Außentür erforderlich wird, um die Treppe zu erschließen. Zudem werden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für die Erstellung der Planungsunterlagen in Höhe von 5.000 € bei dem Sachkonto 5292000 vorgesehen.
36520 . 5254300	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	Leitungsfreistellung, Kostenerstattung an den Kreis.
36520 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Erstellung der denkmalgerechten Planung und Begleitung der Umsetzung der Brandschutzterrasse nebst Türeingang.
36520 . 5340000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Überführt von Produkt 36500
36520 . 5380000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überführt von Produkt 36502.

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit	2022

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Bereitstellung von geeigneten Angeboten der Kinder- und Jugendarbeit zur Förderung der Entwicklung junger Menschen, Beratung/Unterstützung von verbandlicher/kirchlicher Kinder- und Jugendarbeit, Förderung der eigenverantwortlichen Tätigkeit der Jugendverbände und Jugendgruppen

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127,44	1.820,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	19,11	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	108,33	800,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5419000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>627,44</b>	<b>1.820,00</b>	<b>1.020,00</b>	<b>1.020,00</b>	<b>1.020,00</b>	<b>1.020,00</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 627,44</b>	<b>- 1.820,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	<b>- 627,44</b>	<b>- 1.820,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<b>- 627,44</b>	<b>- 1.820,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<b>- 627,44</b>	<b>- 1.820,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<b>- 627,44</b>	<b>- 1.820,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>	<b>- 1.020,00</b>





# Teilhaushalt 4

## Produkte

**42100 Förderung des Sports**

**42410 Kommunale Sportstätten**



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
42100	Förderung des Sports	2022

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Durch gezielte finanzielle Förderungen soll den Vereinen und Kommunen der Ortsgemeinde die Möglichkeit geboten werden, Sportanlagen zur Ausübung des Breiten- und Leistungssportes zu schaffen und zu erhalten. Dabei wird der Entwicklung des Jugendsportes besondere Bedeutung beigemessen.

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5419000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	0,00	- 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>- 300,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
6876000 vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>- 300,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

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

42100 . 5419000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	Überführt zu Produkt 11100.
42100 . 6876000	vom sonstigen inländischen Bereich	Einzahlung des gemäß Ratsbeschluss vom 18. September 2017 gewährten Investitionskredites an den Sportverein Biebelsheim, Neuveranschlagung aus dem Jahr 2017. Gemäß Ratsbeschluss ist dieser bis spätestens 31.12.2022 zurück zu zahlen.

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
42410	Kommunale Sportstätten	2022

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten (ohne Sporteinrichtungen der Schule)
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Kommunale Sportstätten:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4412000 Mieten und Pachten	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.203,54	1.400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	392,54	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.811,00	1.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.203,54</b>	<b>1.460,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.203,54</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.203,54</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.203,54</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.203,54</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.203,54</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42410 Kommunale Sportstätten:</b>		
42410 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	330 € Abfall, Rest Storm und Wasser
42410 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	rund 600 € Mäharbeiten TSG, Rest Unterhaltungsgaufwand

# Teilhaushalt 5

## Produkte

**51120 Planung und Erschließungsmaßnahmen**

**53100 Elektrizitätsversorgung AÖR**

**54100 Gemeindestraßen**

**54113 ÖPNV-Anlagen**

**54150 Konzessionsabgaben**

**55300 Friedhofs- und Bestattungswesen**

**55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**

**57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
51120	Planung und Erschließungsmaßnahmen	2022

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Zentrale Koordination von Strategien, Planungen, Programmen und Maßnahmen in allen Feldern der Entwicklung zur Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen und ökologischen Entwicklung und gleichwertiger Lebensverhältnisse.		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 51120 Planung und Erschließungsmaßnahmen:</b>						
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
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	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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	760.994,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6824300 Beiträge und ähnliche Entgelte von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6825900 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6826000 Anzahlungen für Beiträge	760.994,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	2.033.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6851000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.033.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.794.874,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	536.428,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7842000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	536.428,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	752.446,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7851000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	752.446,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.288.874,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.505.999,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>1.505.999,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
53100	Elektrizitätsversorgung AÖR	2022

### 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	2.685,18	2.100,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4760001 Gewinnausschüttung AöR	2.685,18	2.100,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.685,18	2.100,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E20 Ordentliches Ergebnis	2.685,18	2.100,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
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 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.685,18</u>	<u>2.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.500,00</u>	<u>2.500,00</u>	<u>2.500,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.685,18	2.100,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
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 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.685,18</u>	<u>2.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.500,00</u>	<u>2.500,00</u>	<u>2.500,00</u>

#### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 53100 Elektrizitätsversorgung AÖR:

53100 . 4760001 Gewinnausschüttung AöR Im Jahr 2022 wird mit keiner Ausschüttung gerechnet.



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>54100</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	<b>2022</b>

## 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	3.710,00	32.420,00	22.420,00	21.190,00	20.315,00
4144100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.710,00	3.625,00	3.625,00	2.395,00	1.520,00
4151000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	18.795,00	18.795,00	18.795,00	18.795,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25.980,00	25.165,00	23.160,00	20.315,00	17.605,00
4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	25.980,00	25.165,00	23.160,00	20.315,00	17.605,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00
4430000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>31.670,00</b>	<b>59.565,00</b>	<b>47.560,00</b>	<b>43.485,00</b>	<b>39.900,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.973,19	30.500,00	71.500,00	42.000,00	42.500,00	43.000,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	11.908,78	23.500,00	10.000,00	10.500,00	11.000,00	11.500,00
5233000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.774,33	7.000,00	45.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5233700 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	14.969,52	0,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
5233800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	320,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	55.620,00	54.715,00	52.315,00	47.855,00	43.890,00
5320000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	410,00	410,00	265,00	265,00	265,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	55.060,00	54.155,00	51.900,00	47.440,00	43.475,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.973,19</b>	<b>86.120,00</b>	<b>126.215,00</b>	<b>94.315,00</b>	<b>90.355,00</b>	<b>86.890,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 36.973,19</b>	<b>- 54.450,00</b>	<b>- 66.650,00</b>	<b>- 46.755,00</b>	<b>- 46.870,00</b>	<b>- 46.990,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 36.973,19</b>	<b>- 54.450,00</b>	<b>- 66.650,00</b>	<b>- 46.755,00</b>	<b>- 46.870,00</b>	<b>- 46.990,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 36.973,19</b>	<b>- 54.450,00</b>	<b>- 66.650,00</b>	<b>- 46.755,00</b>	<b>- 46.870,00</b>	<b>- 46.990,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 31.602,51</b>	<b>- 30.500,00</b>	<b>- 61.500,00</b>	<b>- 42.000,00</b>	<b>- 42.500,00</b>	<b>- 43.000,00</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
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 des Teilhaushalts</u>	<u>- 31.602,51</u>	<u>- 30.500,00</u>	<u>- 61.500,00</u>	<u>- 42.000,00</u>	<u>- 42.500,00</u>	<u>- 43.000,00</u>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:**

54100 . 4144100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	Förderung aus der Kommunalrichtlinie des Bundes.
54100 . 5233000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Aufgrund vermehrter Schäden an den Gemeindeftraßen erfolgt eine Ansatzserhöhung. Zudem soll im Jahr die Beleuchtung auf LED Beleuchtung umgestellt werden. Die Gemeinde erhofft sich hierdurch einen geringeren Energiebedarf. Hierfür werden einmalig 20.000 € veranschlagt.

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
54113	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen, Park-, Bike- and Ride-Plätze)	2022

## 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 54113 ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen, Park-, Bike- and Ride-Plätze):

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
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	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
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</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>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>6814200 Investitionszuwendungen vom Land</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	56.000,00 <i>56.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen <i>7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	4.560,37 <i>4.560,37</i>	0,00 <i>0,00</i>	5.000,00 <i>5.000,00</i>	80.000,00 <i>80.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.560,37	0,00	5.000,00	80.000,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.560,37	0,00	- 5.000,00	- 24.000,00	0,00	0,00
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.560,37</u>	<u>0,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 24.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54113 ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen, Park-, Bike- and Ride-Plätze):

54113 . 6814200	Investitionszuwendungen vom Land	Es wird mit einer Zuwendung in Höhe von bis zu 85 % der zuwendungsfähigen Ausgaben nach dem LVFGKom gerechnet.
54113 . 7859300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2022: Planungsleistungen 2023: Planungs- und Bauleistungen  Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung für die Ausschreibung und Beauftragung der Bauleistungen im Jahr 2022; Ausführung im Jahr 2023.

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
54150	Konzessionsabgaben	2022

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 54150 Konzessionsabgaben:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E7 Sonstige laufende Erträge <i>4625000 Konzessionsabgaben</i>	0,00 <i>0,00</i>	20.000,00 <i>20.000,00</i>	23.000,00 <i>23.000,00</i>	23.000,00 <i>23.000,00</i>	23.000,00 <i>23.000,00</i>	23.000,00 <i>23.000,00</i>	23.000,00 <i>23.000,00</i>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
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	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
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
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54150 Konzessionsabgaben:</b>		
54150 . 4625000	Konzessionsabgaben	14.500 € Strom; 7.000 € Wasser, 1.500 € Gas

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>55300</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>	<b>2022</b>

## 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

Die Friedhof besteht aus dem Grabfeld, 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	140,00	145,00	145,00	145,00	145,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	140,00	145,00	145,00	145,00	145,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.582,28	5.490,00	5.830,00	5.830,00	5.810,00	5.810,00
4322400 für das Bestattungswesen	1.582,28	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	2.990,00	3.330,00	3.330,00	3.310,00	3.310,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.582,28</b>	<b>5.630,00</b>	<b>5.975,00</b>	<b>5.975,00</b>	<b>5.955,00</b>	<b>5.955,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.165,14	4.990,00	10.000,00	10.300,00	10.600,00	10.900,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	2.667,92	4.180,00	7.000,00	7.300,00	7.600,00	7.900,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	497,22	810,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.115,83	5.650,00	7.150,00	7.175,00	7.200,00	7.225,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	986,96	800,00	1.100,00	1.125,00	1.150,00	1.175,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	893,16	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5231100 Grundstücke Unterhaltung	255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	524,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	197,39	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	271,97	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	987,35	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11 Abschreibungen	0,00	880,00	885,00	885,00	885,00	885,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	660,00	665,00	665,00	665,00	665,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	232,64	230,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5641000 Versicherungsbeiträge	232,64	230,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.513,61</b>	<b>11.750,00</b>	<b>18.285,00</b>	<b>18.610,00</b>	<b>18.935,00</b>	<b>19.260,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 5.931,33</b>	<b>- 6.120,00</b>	<b>- 12.310,00</b>	<b>- 12.635,00</b>	<b>- 12.980,00</b>	<b>- 13.305,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5.931,33</b>	<b>- 6.120,00</b>	<b>- 12.310,00</b>	<b>- 12.635,00</b>	<b>- 12.980,00</b>	<b>- 13.305,00</b>
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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<b>- 5.931,33</b>	<b>- 6.120,00</b>	<b>- 12.310,00</b>	<b>- 12.635,00</b>	<b>- 12.980,00</b>	<b>- 13.305,00</b>
<b>F23</b> <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<b>- 2.892,07</b>	<b>- 8.370,00</b>	<b>- 14.900,00</b>	<b>- 15.225,00</b>	<b>- 15.550,00</b>	<b>- 15.875,00</b>
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
6827000 Grabnutzungsentgelte	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>F27</b> <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F32</b> <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<b>- 2.892,07</b>	<b>- 5.370,00</b>	<b>- 11.900,00</b>	<b>- 12.225,00</b>	<b>- 12.550,00</b>	<b>- 12.875,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
55590	Feldwege, Landwirtschaft- u. Wirtschaftswege	2022

## 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 Jagdgenossenschaften.

### 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	1.270,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.766,91	4.350,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
4323000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	2.766,91	2.750,00	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	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	561,66	1.580,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00
4412000 Mieten und Pachten	561,66	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
4430000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	830,00	810,00	810,00	810,00	810,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.328,57</b>	<b>7.200,00</b>	<b>9.430,00</b>	<b>9.430,00</b>	<b>9.430,00</b>	<b>9.430,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.537,70	1.000,00	30.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5233000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	754,00	1.000,00	30.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5233800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	783,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	7.170,00	7.170,00	7.170,00	7.170,00	7.170,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	7.170,00	7.170,00	7.170,00	7.170,00	7.170,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.537,70</b>	<b>8.170,00</b>	<b>37.170,00</b>	<b>8.670,00</b>	<b>8.670,00</b>	<b>8.670,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.790,87</b>	<b>- 970,00</b>	<b>- 27.740,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.790,87</b>	<b>- 970,00</b>	<b>- 27.740,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>1.790,87</b>	<b>- 970,00</b>	<b>- 27.740,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.693,82</b>	<b>2.500,00</b>	<b>- 24.250,00</b>	<b>4.250,00</b>	<b>4.250,00</b>	<b>4.250,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.307,67	0,00	88.000,00	0,00	0,00	0,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.307,67	0,00	88.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.307,67</b>	<b>0,00</b>	<b>88.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.307,67</b>	<b>0,00</b>	<b>- 88.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.386,15</u>	<u>2.500,00</u>	<u>- 112.250,00</u>	<u>4.250,00</u>	<u>4.250,00</u>	<u>4.250,00</u>

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

55590 . 4323000	<i>Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen</i>	<i>Anhebung des Wirtschaftswegebeitrages ab dem Jahr 2022</i>
55590 . 4412000	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>Jagdpacht</i>
55590 . 5233000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	<i>Im Jahr 2022 sind insgesamt 30.000 € für die Sanierungen an Wirtschaftswegen eingeplant.</i>
55590 . 7859300	<i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	<i>Neuveranschlagung aus Vorjahren. Planungskosten: 8.000 € Baukosten: rd. 80.000 €</i>



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>57312</b>	<b>Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>	<b>2022</b>

## 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 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	300,00	150,00	250,00	250,00	250,00
4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	35,00	300,00	150,00	250,00	250,00	250,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4412000 Mieten und Pachten	215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>250,00</b>	<b>2.160,00</b>	<b>2.010,00</b>	<b>2.110,00</b>	<b>2.110,00</b>	<b>2.110,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.678,73	10.060,00	11.500,00	11.500,00	11.600,00	11.600,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	9.490,44	7.800,00	8.000,00	8.000,00	8.100,00	8.100,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	702,46	530,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.485,83	1.730,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.454,16	53.550,00	18.250,00	10.750,00	8.250,00	8.250,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.316,12	2.550,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	168,33	48.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	147,80	1.000,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5232100 Grundstücke Bewirtschaftung	15,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	806,20	2.000,00	11.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	616,35	600,00	650,00	650,00	650,00	650,00
5641000 Versicherungsbeiträge	616,35	600,00	650,00	650,00	650,00	650,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.749,24</b>	<b>69.330,00</b>	<b>35.520,00</b>	<b>28.020,00</b>	<b>25.620,00</b>	<b>25.620,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 18.499,24</b>	<b>- 67.170,00</b>	<b>- 33.510,00</b>	<b>- 25.910,00</b>	<b>- 23.510,00</b>	<b>- 23.510,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 18.499,24</b>	<b>- 67.170,00</b>	<b>- 33.510,00</b>	<b>- 25.910,00</b>	<b>- 23.510,00</b>	<b>- 23.510,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 18.499,24</b>	<b>- 67.170,00</b>	<b>- 33.510,00</b>	<b>- 25.910,00</b>	<b>- 23.510,00</b>	<b>- 23.510,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.842,39</b>	<b>- 63.910,00</b>	<b>- 30.250,00</b>	<b>- 22.650,00</b>	<b>- 20.250,00</b>	<b>- 20.250,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
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 des <u>Teilhaushalts</u>	<u>- 5.842,39</u>	<u>- 63.910,00</u>	<u>- 30.250,00</u>	<u>- 22.650,00</u>	<u>- 20.250,00</u>	<u>- 20.250,00</u>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

57312 . 4321000	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	<i>Miete DGH</i>
57312 . 5231000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Ansatzhöhung aufgrund Neuveranschlagung aus 2021: 50.000 € Die Toilettenanlagen des Dorfgemeinschaftshauses sollen im Jahr 2022 saniert werden.</i>
57312 . 5238000	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>Beschaffung von 60 Stühlen für das Dorfgemeinschaftshaus (Ansatz 10.000 €)</i>
57312 . 5292000	<i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	<i>Planungsleistungen für die Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses (vorläufig konsumptiv veranschlagt). Erstellung einer Machbarkeits- und Finanzierungsstudie. Ob sich hieraus in Folgejahren eine Investitionsmaßnahme ergibt, kann erst nach erfolgter Machbarkeitsstudie beurteilt werden.</i>

# Teilhaushalt 6

## Produkte

**61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen**

**61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>61100</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>	<b>2022</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2020</b>	<b>Vorjahr 2021</b>	<b>Planjahr 2022</b>	<b>Planjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	525.170,75	580.400,00	570.900,00	576.150,00	581.400,00	586.650,00	
4011000 Grundsteuer A	14.078,16	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	
4012000 Grundsteuer B	52.237,22	52.200,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
4013000 Gewerbesteuer	77.602,79	93.000,00	105.000,00	107.500,00	110.000,00	112.500,00	
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	336.261,35	373.000,00	345.000,00	347.500,00	350.000,00	352.500,00	
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.379,04	7.300,00	7.200,00	7.250,00	7.300,00	7.350,00	
4033000 Hundesteuer	2.595,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
4052100 Familienleistungsausgleich	35.017,19	38.700,00	36.000,00	36.200,00	36.400,00	36.600,00	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	37.668,00	0,00	50.000,00	51.000,00	52.000,00	53.000,00	
4111000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	0,00	0,00	50.000,00	51.000,00	52.000,00	53.000,00	
4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	37.668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>562.838,75</b>	<b>580.400,00</b>	<b>620.900,00</b>	<b>627.150,00</b>	<b>633.400,00</b>	<b>639.650,00</b>	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	448.946,38	435.800,00	502.300,00	499.000,00	499.200,00	501.600,00	
5431000 Gewerbesteuerumlage	7.604,63	8.900,00	9.800,00	10.000,00	10.200,00	10.400,00	
5442100 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	261.551,00	248.500,00	280.500,00	282.000,00	284.000,00	286.000,00	
5442300 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	144.688,00	137.400,00	158.000,00	159.000,00	160.000,00	161.000,00	
5449000 Sonderumlage Grundschule	35.102,75	41.000,00	54.000,00	48.000,00	45.000,00	44.200,00	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>448.946,38</b>	<b>435.800,00</b>	<b>502.300,00</b>	<b>499.000,00</b>	<b>499.200,00</b>	<b>501.600,00</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>113.892,37</b>	<b>144.600,00</b>	<b>118.600,00</b>	<b>128.150,00</b>	<b>134.200,00</b>	<b>138.050,00</b>	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>113.892,37</b>	<b>144.600,00</b>	<b>118.600,00</b>	<b>128.150,00</b>	<b>134.200,00</b>	<b>138.050,00</b>	
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	
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>113.892,37</b>	<b>144.600,00</b>	<b>118.600,00</b>	<b>128.150,00</b>	<b>134.200,00</b>	<b>138.050,00</b>	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 192.066,11	144.600,00	118.600,00	128.150,00	134.200,00	138.050,00	
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	
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 192.066,11</b>	<b>144.600,00</b>	<b>118.600,00</b>	<b>128.150,00</b>	<b>134.200,00</b>	<b>138.050,00</b>	

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

61100 . 4011000	Grundsteuer A	Anhebung der Grundsteuer A von derzeit 300 v.H. auf den Landesdurchschnitt. Die Grundsteuer A beträgt künftig 325 v.H..
61100 . 4012000	Grundsteuer B	Anhebung der Grundsteuer B von derzeit 365 v.H. auf den Landesdurchschnitt. Die Grundsteuer B beträgt künftig 410 v.H..
61100 . 4033000	Hundesteuer	Anhebung der Hundesteuer Für den ersten Hund von 36,00 € auf 54,00 € für den zweiten Hund von 60,00 € auf 90,00 € für jeden weiteren Hund von derzeit 90,00 € auf 135,00 €

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2022

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Tilgung der aufgenommenen Darlehen zur Finanzierung der Investitionen der Ortsgemeinde.		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E7 Sonstige laufende Erträge	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u. a.	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.494,00	5.520,00	5.820,00	5.820,00	5.820,00	5.820,00
4714500 von Anstalten	0,00	5.320,00	5.320,00	5.320,00	5.320,00	5.320,00
4720000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4760000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	5.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4792000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	174,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	110,00	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5791000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	110,00	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>5.384,00</b>	<b>5.320,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.459,00</b>	<b>5.320,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>5.459,00</b>	<b>5.320,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>5.440,00</b>	<b>5.320,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>5.440,00</b>	<b>5.320,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.570,00</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>		
61200 . 4714500	von Anstalten	Erträge aus dem Darlehen an die AöR





# Investitionen



# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2022/2023

3 Biebelsheim

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 4**

**Produkt: 42100 Förderung des Sports**

**Maßnahme: 42100002 Darlehn TSG 1883 Biebelsheim e.V. lt. Ratsbeschluss v. 18.09.2017**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>10.000,00</b>					<b>10.000,00</b>

**Erläuterungen** 42100-1314910-42100002-6876000: Einzahlung des gemäß Ratsbeschluss vom 18. September 2017 gewährten Investitionskredites an den Sportverein Biebelsheim, Neuveranschlagung aus dem Jahr 2017. Gemäß Ratsbeschluss ist dieser bis spätestens 31.12.2022 zurück zu zahlen.

<b>Summe Einzahlungen 4 Teilhaushalt 4:</b>		<b>10.000,00</b>					<b>10.000,00</b>
<b>Summe Auszahlungen 4 Teilhaushalt 4:</b>							
<b>Saldo Gesamt 4 Teilhaushalt 4:</b>		<b>10.000,00</b>					<b>10.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2022/2023

3 Biebelsheim

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: 54113 ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen, Park-, Bike- and Ride-Plätze)**

**Maßnahme: 54113002 Barrierefreier Ausbau von 2 Bushaltestellen**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.050,00		56.000,00				63.050,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00 *	5.000,00	80.000,00				90.000,00 *
Verpflichtungsermächtigungen			80.000,00				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.050,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 24.000,00</b>				<b>- 26.950,00</b>

**Erläuterungen** 54113-0960000-54113002-7859300: 2022: Planungsleistungen  
2023: Planungs- und Bauleistungen

Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung für die Ausschreibung und Beauftragung der Bauleistungen im Jahr 2022; Ausführung im Jahr 2023.  
54113-0960000-54113002-6814200: Es wird mit einer Zuwendung in Höhe von bis zu 85 % der zuwendungsfähigen Ausgaben nach dem LVFGKom gerechnet.

**Produkt: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen**

**Maßnahme: 55300997 SoPo Grabnutzungsentgelte**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		30.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>30.000,00</b>

**Produkt: 55590 Feldwege, Landwirtschaft- u. Wirtschaftswege**

**Maßnahme: 55590004 WW zwischen Neubaugebiet und Ippesheimer Straße**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00 *	88.000,00					91.000,00 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 88.000,00</b>					<b>- 91.000,00</b>

**Erläuterungen** 55590-0960000-55590004-7859300: Neuveranschlagung aus Vorjahren.  
Planungskosten: 8.000 €  
Baukosten: rd. 80.000 €

<b>Summe Einzahlungen 5 Teilhaushalt 5:</b>	<b>25.050,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>93.050,00</b>
<b>Summe Auszahlungen 5 Teilhaushalt 5:</b>	<b>8.000,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>80.000,00</b>				<b>181.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt 5 Teilhaushalt 5:</b>	<b>17.050,00</b>	<b>- 90.000,00</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>- 87.950,00</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>25.050,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>103.050,00</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>8.000,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>80.000,00</b>				<b>181.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2022/2023

3 Biebelsheim

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		
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>17.050,00</b>	<b>- 80.000,00</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>- 77.950,00</b>

\* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!



# Verpflichtungsermächtigungen





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

3 Biebelsheim

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	80.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>	<b>21.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# **S T E L L E N P L A N**

**der**

**Ortsgemeinde**

**Biebelsheim**



**Stellenplan für das Haushaltsjahr  
Ortsgemeinde Biebelsheim**

**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	<b>Verwaltungssteuerung</b> Beschäftigte/r	2	0,19	0,19	0,19	1 x 7,5 WoStd
11410	<b>Rathaus</b> Beschäftigte/r	1	0,10	0,10	0,09	1 x 4 WoStd Rest bei 36520
36520	<b>KiTa</b> Kindergartenleiter/in	S9	1,00	1,00	1,00	
	Gruppenleiter/innen	S8a	1,00	1,00	1,00	
		S8a	0,87	0,87	0,87	1 x 34 WoStd
		S8a	1,00	1,00	0,77	
	Wirtschaftskraft	1	0,26	0,26	0,21	1 x 8 WoStd
	Reinigungskraft	1	0,28	0,28	0,25	1 x 11 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,08	0,08	0,08	Rest bei 11410 1 x 3 WoStd Rest bei 57312
55300	<b>Friedhof und Bestattungen</b> Beschäftigte/r	2	0,19	0,19	0,19	1 x 7,5 WoStd Rest bei 11100
57312	<b>Dorfgemeinschaftshaus/Bürgerhaus</b> Beschäftigte/r	1	0,15	0,15	0,15	1 x 6 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,08	0,08	0,08	1 x 3 WoStd Rest bei 36520
<b>Summe / Übertrag:</b>			<b>5,20</b>	<b>5,20</b>	<b>4,88</b>	



# Beurteilungsgrundlagen der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

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





Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der OG Biebelsheim (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)								
	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis vorl. 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €	Planungs- daten 2024 €	Planungs- daten 2025 €
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) <i>F 23</i>	-30.691,58	-20.530	-127.945	-36.620	-21.545	-20.220
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO) <i>F 36</i>	0,00	0	0	0	0	0
	3	<b>= "freie Finanzspitze"</b>	<b>-30.691,58</b>	<b>-20.530</b>	<b>-127.945</b>	<b>-36.620</b>	<b>-21.545</b>	<b>-20.220</b>
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	0,00	0	0	2.400	3.050	3.050
	5	<b>verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: <math>\geq 0</math>)</b>	<b>-30.691,58</b>	<b>-20.530</b>	<b>-127.945</b>	<b>-39.020</b>	<b>-24.595</b>	<b>-23.270</b>
		<b>Endfällige Kredite</b>						
		Jahr 2017						
		Jahr 2018						
		Jahr 2019						
		Jahr 2020						
		Jahr 2021						
		Jahr 2022						
		<b>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung</b>						
		Jahr 2017						
		Jahr 2018						
		Jahr 2019						
		Jahr 2020						
		Jahr 2021						
		Jahr 2022						

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde Biebelsheim**  
**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	166	0	0
	davon:			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	166	0	0
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		-	-
<b>14</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Biebelsheim</b>			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2017	-107.785,75
2	4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2018	-98.135,00
3	3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2019	-144.275,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2020	-156.590,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2021	-55.000,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2022	-146.990,00
7	Zwischensumme		-708.775,75
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-52.815,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-37.375,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-35.670,00
11	<b>Summe</b>		<b>-834.635,75</b>

<b>Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge der OG Biebelsheim</b>					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2017	-3.580,35	0,00	-3.580,35
3	4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2018	-76.515,00	0,00	-76.515,00
4	3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2019	-122.655,00	0,00	-122.655,00
5	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2020	-121.940,00	0,00	-121.940,00
6	1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2021	-20.530,00	0,00	-20.530,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2022	-127.945,00	0,00	-130.345,00
8	vorzutragender Betrag		-473.165,35	0,00	-202.750,35
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-36.620,00	2.400,00	-39.020,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-24.545,00	3.050,00	-27.595,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-20.220,00	3.050,00	-23.270,00
12	<b>Summe</b>		-554.550,35	8.500,00	-292.635,35