



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Puderbach
für das Haushaltsjahr 2024**

Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	3	-	4
2. Vorbericht	5	-	23
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	24	-	27
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	28	-	29
5. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen-	30	-	60
6. Produktübersicht	61	-	62
7. Produktbuch	63	-	90
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	91	-	122
9. Stellenplan			123
10. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen			124
11. Berechnung der freien Finanzspitze			125
12. Bewirtschaftungsregeln			126
13. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			127
14. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			128
15. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			129
16. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			130
17. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	131	-	134
18. Anlagen Kommunalen Entschuldungsfonds	135	-	137
19. Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der			138
20. Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden			139

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Puderbach

für das Haushaltsjahr 2024

vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Neuwied als Aufsichtsbehörde vom hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	4.046.770 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	4.487.680 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	<u>-440.910 €</u>
2. im Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-266.140 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.347.360 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.883.530 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>463.830 €</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-197.690 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €
zusammen auf	<u>0 €</u>

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 1.236.950 €

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 389.160 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 3.045.800 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf	345 v.H.
- Grundsteuer B (Grundstücke) auf	520 v.H.
- Gewerbesteuer auf	400 v.H.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die ständigen Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 02. März 2006 (GVBl. S. 57) werden festgesetzt:

Beitrag für den Bau und die Unterhaltung von Feld- und Waldwegen für Flächen liegend im Jagdbezirk Puderbach 11,60 €
/ha beitragspflichtiges Grundstück

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	9.081.298,10 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	9.088.176,38 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	8.810.516,38 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	8.369.606,38 €

§ 8 Wertgrenzen

Gemäß § 4 Abs. 12 GemHVO sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder eine Wertgrenze von 1.000,00 EURO (netto) überschreiten, einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Puderbach, den
Ortsgemeinde Puderbach

(S.)

Ortsbürgermeister

Vorbericht

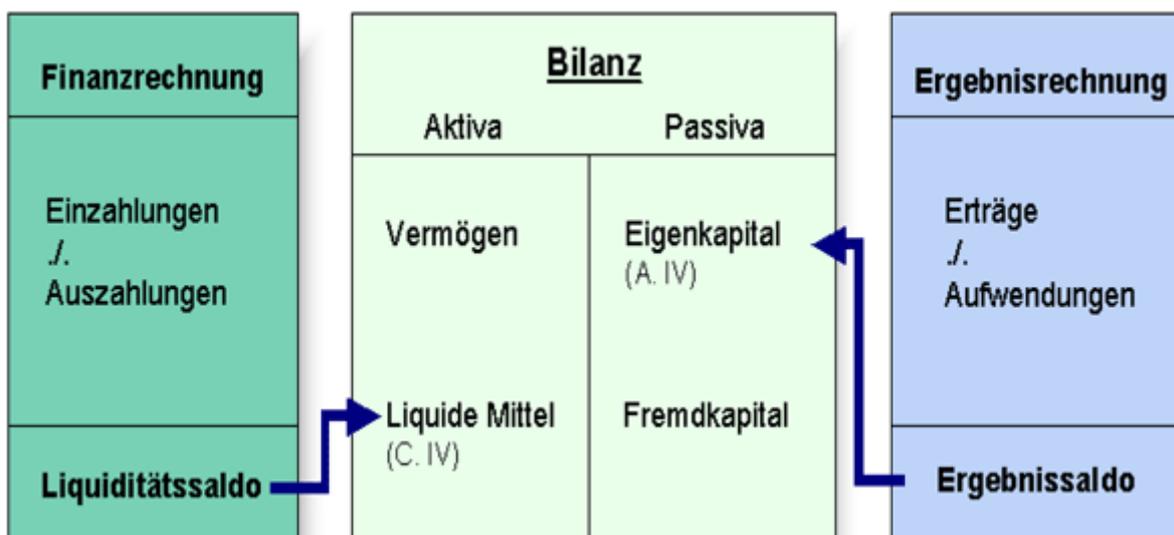
Einleitung:

Dem Rat als politischer Willensträger obliegt die Aufgabe, jährlich einen Haushaltsplan zu erstellen. Er ist die Grundlage der örtlichen politischen Planungen, Entscheidungen und Kontrollen. Mit der Einführung eines doppischen Rechnungswesens und der Festlegung von Zielvorgaben, bezogen auf die kommunalen Dienstleistungen (Outputorientierung), sollen ein kostenbewusstes und effektives Verwaltungshandeln gefördert und mehr Transparenz geschaffen werden.

Hierzu nachfolgend ein Überblick in Kurzform.

Der doppische Haushalt im Überblick

Das Haushaltswesen ist eine "Drei-Komponenten-Rechnung" auf doppischer Grundlage mit einer Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Alle drei Komponenten sind durch die Technik der doppelten Buchführung logisch miteinander verbunden.



Ergebnishaushalt

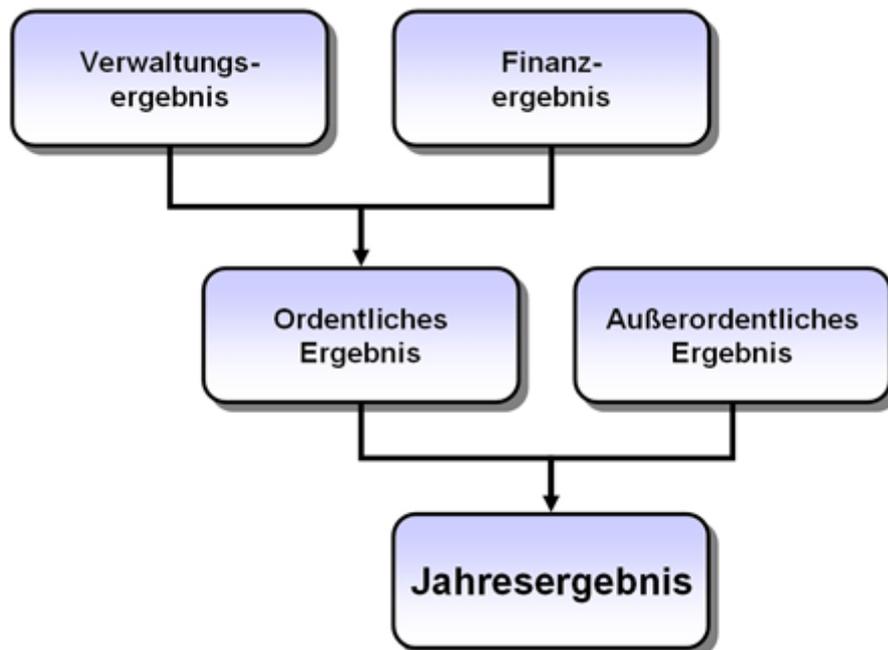
Die **Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, die **periodengerecht** die beiden zentralen Rechengrößen von Aufwand (Ressourcenverbrauch) und Ertrag (Ressourcenaufkommen) abbildet. Die Rechengrößen Ertrag und Aufwand enthalten zahlungswirksame wie nicht zahlungswirksame Größen (z.B. aktivierte Eigenleistungen, Abschreibungen, Auflösung und Zuführung von Rückstellungen).

Im Zentrum der doppischen Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. In ihm werden

- die geplanten Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, aber auch
- Abschreibungen auf die abnutzbaren Vermögensgegenstände,
- Zuführung zu Rückstellungen z.B. für zukünftig zu zahlende Beamtenpensionen und
- andere Aufwendungen

ausgewiesen.

Der Summe dieser Aufwendungen stehen die Erträge gegenüber und ergeben im Saldo das Jahresergebnis.



Das Jahresergebnis beinhaltet das laufende Ergebnis der Verwaltungstätigkeit zzgl. Zinsen zum Ordentlichen Ergebnis zzgl. außerordentliche Geschäfte zum Außerordentlichen Ergebnis.

Der Rat ermächtigt die Verwaltung mit dem Ergebnishaushalt, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen. Die Ergebnisrechnung stellt auch die grundlegende Bezugsgröße für den Haushaltsausgleich dar: Die Aufwendungen sollen grundsätzlich durch Erträge gedeckt sein.

Finanzhaushalt:

Der **Finanzhaushalt** tritt als ergänzende Komponente neben den Ergebnishaushalt und stellt mit den Rechengrößen Einzahlung und Auszahlung alle erwarteten Zahlungsströme eines Haushaltsjahres dar, **ohne eine Periodenabgrenzung vorzunehmen**. Der Finanzhaushalt stellt in summarischer Form die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit dar. Hinzu kommen die Geldflüsse aus Investitionen (z. B. Grundstückskauf, Neubau Schule, Fahrzeugkauf) und Finanzierungen (z. B. Anliegerbeiträge, Landeszuwendungen, Kreditaufnahmen). Es gilt das Kassenwirkungsprinzip.

Der Finanzhaushalt erfüllt somit einerseits die Funktion einer Auszahlungsermächtigung, andererseits dient er zur Ermittlung des Finanzmittelbedarfs der Kommune (Finanzierungsplanung).

Teilhaushalte:

Der Gesamtergebnishaushalt und der Gesamtfinanzhaushalt werden sodann in **Teilhaushalte** gegliedert, deren Struktur im Rahmen der landesgesetzlichen Vorgaben durch die Gemeinde angepasst werden können.

Für die **Ortsgemeinden** sind jeweils 2 Teilhaushalte gebildet.

- Teilhaushalt 1: Allgemeiner Teil
- Teilhaushalt 6: Zentrale Finanzdienstleistungen

Die Gliederung der Teilhaushalte entspricht grundsätzlich der Gliederung der Gesamthaushalte. Jedoch werden beispielsweise im Teilergebnishaushalt zusätzlich die Erträge und Aufwendungen aus **internen Leistungsbeziehungen** ausgewiesen (soweit diese überhaupt erfasst sind). Dies wird in Puderbach –wie auch bei den meisten übrigen Kommunen in Rheinland-Pfalz- erst dann der Fall sein, wenn eine Kosten- und Leistungsrechnung eingerichtet ist.

Viel wichtiger ist, dass in den Teilfinanzhaushalten die für jeden Bereich geplanten **investiven Mittel** separat dargestellt werden. Hierzu ist eine **Wertgrenze** in der Haushaltssatzung festzulegen, bei deren Erreichen die Investition einzeln dargestellt wird.

In den **Teilergebnishaushalten** werden somit alle Erträge und Aufwendungen dieses jeweiligen Bereiches dargestellt.

In den **Teilfinanzhaushalten** werden die korrespondierenden Ein- und Auszahlungen gezeigt (als Salden). Hinzukommen die Einzahlungen und Auszahlungen aus dem investiven Bereich.

Diese Investitionen werden sodann im **Teilfinanzhaushalt B** als einzelne Maßnahmen dargestellt, inklusive der dazugehörigen Finanzierungen.

Produkthaushalt:

Zusätzlich erfolgt schließlich die Darstellung aller Informationen auf Produktebene. Insoweit ist das Produkt das zentrale Betrachtungselement für den Rat.

Produkte sind die Ergebnisse des Verwaltungshandelns, die im Sinne eines Sachzieles der Kommune (Organisationszweck) der Bedürfnisbefriedigung Dritter dienen sollen. Ein Produkt kann aus einer oder mehreren Leistungen bestehen.

Dabei ist es unerheblich, ob es sich

- um materielle Arbeitsergebnisse (z.B. Arbeitsleistungen durch den Bauhof) oder
- um immaterielle Leistungen im Sinne von Dienstleistungen (z.B. Beratung von Sozialhilfeempfängern) handelt.

Unerheblich ist auch, ob der Empfänger des Produkts dafür einen

- Gewinn bringenden,
- kostendeckenden,
- subventionierten oder
- gar keinen

Preis zahlt.

Für die Definition einer Verwaltungsleistung als Produkt ist auch nicht von Bedeutung, ob der Empfänger

- die Verwaltungsleistung freiwillig nachfragt oder
- Betroffener einer hoheitlichen Maßnahme ist.

Produkte sind also die bereitgestellten Güter und Dienstleistungen einer Kommune.

Leistungen sind einzelne Arbeitsergebnisse, die zur (Teil-) Erstellung eines Produktes erforderlich sind.

Im **Produktplan** wird das Produkt bzw. die Leistung zunächst beschrieben. Sodann werden die Auftragsgrundlage sowie die Zielgruppe erläutert und der Produktverantwortliche genannt. Später kommen die Ziele und Kennzahlen als steuerungsrelevante Größen hinzu. Schließlich werden auf Produktebene die Aufwendungen und Erträge dargestellt, so dass alle produktbezogenen Daten transparent werden.

Der Gesamt-Produktplan der Ortsgemeinde Puderbach ist in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

Stellenplan

Der Stellenplan wird gesondert ausgewiesen. Hierzu wird das verbindliche Muster 12 zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO verwendet.

Haushaltsausgleich

Ergebnishaushalt:

Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen, wenn Erträge größer / gleich Aufwendungen sind, so wird Substanzerhaltung gewährleistet. Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltesjahres negativ, hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann.

Bei der Ermittlung des Jahresüberschusses/Jahresfehlbetrages bleiben außerordentliche Erträge und Aufwendungen unberücksichtigt. Diese sind unmittelbar mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.

Finanzhaushalt

Ordentliche und außerordentliche Einzahlungen müssen ausreichen, um die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen sowie die planmäßige Tilgung zu decken. Auf diese Weise soll sichergestellt werden, dass die laufenden Einzahlungen ausreichen, um die laufenden Auszahlungen zu decken und nicht etwa neue Kredite zur Tilgung alter Kredite aufgenommen werden.

Bilanz

Die Bilanz ist als dritte Komponente die Vermögensrechnung. Auf der **Aktivseite** wird das gesamte Vermögen dargestellt, also **wofür** die Mittel eingesetzt worden sind z. B. Grundstücke, Gebäude, Wald, Fahrzeuge etc. (= Anlagevermögen), sowie auch z.B. Vorräte, Forderungen, Bankguthaben (= Umlaufvermögen).

Auf der **Passivseite** wird die Herkunft der Mittel dargestellt, z.B. die laufenden Kredite, die Zuwendungen für Einzelprojekte, Rückstellungen etc. (= Fremdkapital) sowie das Eigenkapital.

Eigenkapital

Die Höhe des Eigenkapitals ergibt sich auf der Passivseite rein rechnerisch aus dem Saldo Vermögen (=Summe Aktivseite) minus Fremdkapital. Sollte es im Laufe der Jahre zu „negativem Eigenkapital“ kommen bleibt abzuwarten, welche Konsequenzen der Gesetzgeber letztlich bei einer dauernden Überschuldung vorsehen wird.

Analyse der doppelhaushaltigen Haushaltsplanung 2024 der Ortsgemeinde Puderbach:

Die relevanten Plandaten des doppelhaushaltigen Haushaltes der Ortsgemeinde Puderbach 2024 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

Hier werden zunächst der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzenhaushalt sowie die dazugehörigen Teilhaushalte ausgewiesen. Danach folgt die produktorientierte Betrachtung der Erträge und Aufwendungen.

Die Produkte werden einzeln dargestellt und beschrieben. In einem weiteren Block folgen dann je Produkt die Erträge und Aufwendungen. Zudem werden die Investitionen im Teilfinanzplan B nach Produkten dargestellt.

Die laufenden Erträge und Aufwendungen sind überwiegend geprägt von den Pflichtaufgaben die zu erfüllen sind und hier insbesondere von den laufenden Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten sowie den zur Aufgabenerfüllung notwendigen Personalaufwendungen.

Ergebnishaushalt

	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Abweichung
Gesamtbetrag der Erträge	4.036.880 €	4.046.770 €	9.890 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.314.540 €	4.487.680 €	173.140 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-277.660 €	-440.910 €	-163.250 €

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 440.910 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich u.a. durch die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, den Mehraufwendungen bei den Personalkosten und den Sach- und Dienstleistungen. Ebenfalls sind Erhöhungen bei der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, bei den Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation an die Verbandsgemeindewerke, sowie bei den Zinsen einkalkuliert.

Zu planen sind im Ergebnishaushalt auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge. Hierzu gehören:

Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-435.900 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-6.000 €
Abschreibung für abnutzbare Vermögensgegenstände und Beiträge zur Versorgungskasse für den ehem. FZV Puderbach (Kostenerstattung)	-2.920 €
Verlust aus den Abgängen des Anlagevermögens	-420 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	10.770 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen und Baukostenzuschüssen	163.970 €
Auflösungserträge aus Beiträgen und Zuwendungen	90.990 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	15.140 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.500 €
Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen	620 €
Erträge aus der Entschädigungszahlung Retentionsraum Industriegebiet Metsä	2.580 €
	-158.670 €

Per Saldo erfolgt hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen eine Belastung in Höhe von 158.670 €.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

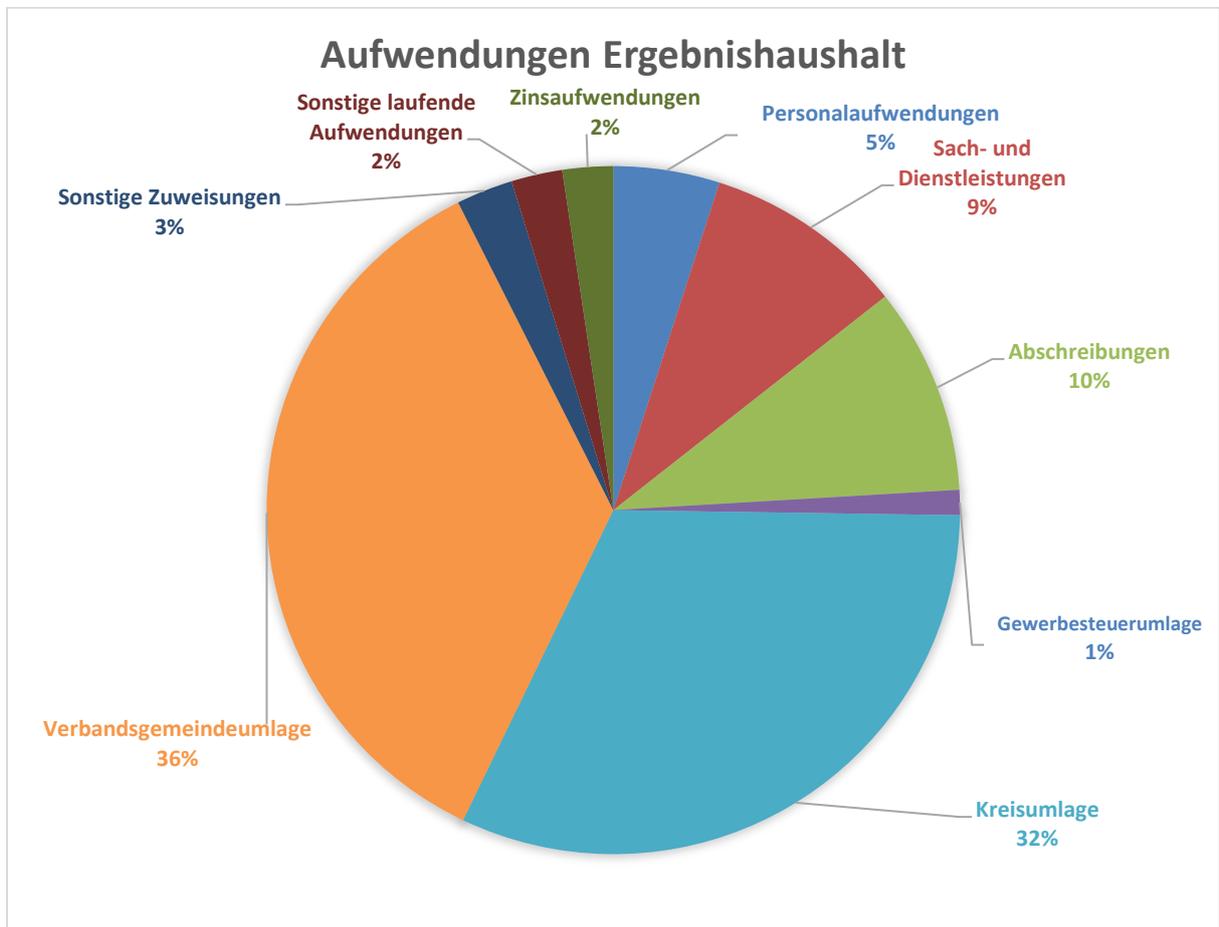
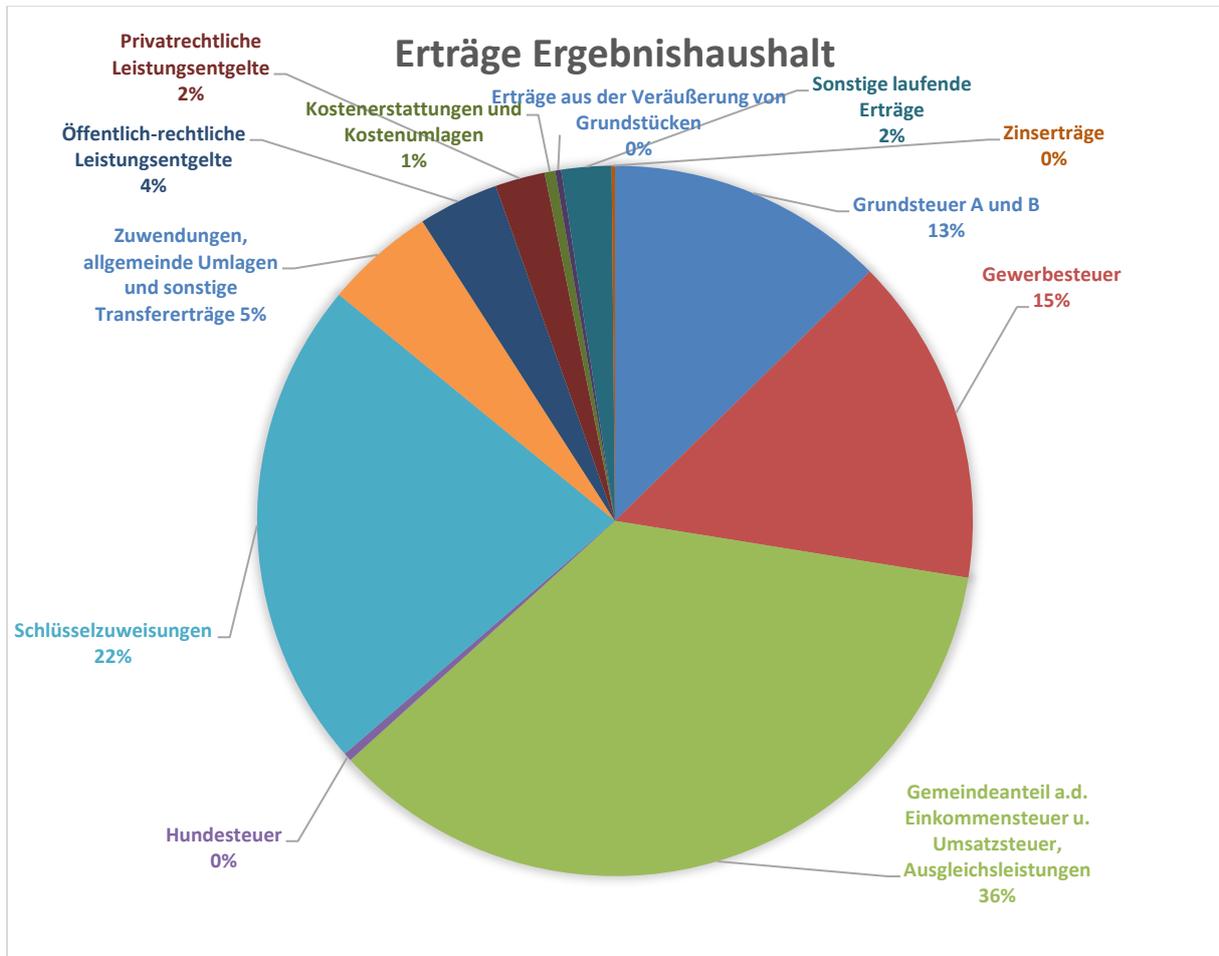
Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 222.340 € ausgewiesen. In den Personalausgaben sind die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen der Beschäftigten eingerechnet.

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehrertrag/ Mehraufwand bzw. Minderertrag / Minderaufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
3661-3	Unterhaltung Kinderspielplätze	7.500 €	12.500 €	Auf- und Umbau von Spielgeräten auf den Kinderspielplätzen. Die Finanzierung des Mehraufwandes erfolgt durch das Guthaben aus der Vereinsauflösung "Liedertafel Puderbach" und einer Kostenbeteiligung des VVV Puderbach.
5112	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	10.600 €	69.500 €	Für den Bebauungsplan "Neubaugebiet Lanebach" mit Gutachterkosten (Umgang mit Außengebietsgewässern, Schallschutzgutachten und Verkehrsgutachten) sind 37.500 € veranschlagt. Für die Satzung "Reichensteiner Weg/Ringstraße" sind 32.000 € vorgesehen. Die Haushaltsmittel waren größtenteils bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
5411-1	Unterhaltung Gemeindestraßen	560 €	41.560 €	Zu den Kosten für die allgemeine Straßenerhaltung (22.560 €) sind 5.000 € für Baumfäll- bzw. Pflegearbeiten gem. Baumkataster, 5.000 € für die Sanierung von Schlaglöchern in der gesamten Ortslage, 4.000 € für Rissensanierung in der gesamten Ortslage und 5.000 € für die Erneuerung von Straßennamenschilder veranschlagt. Die Kosten waren größtenteils im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nur teilweise verausgabt.
5411-1	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	11.300 €	118.680 €	Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation. Nach vorliegender Preiskalkulation erhöhen die Verbandsgemeindewerke den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,95 €/qm auf 1,05 €/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag in 2025 auf 1,15 €/qm ansteigen.
5411-2	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-9.800 €	20.200 €	Die Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung, wurden aufgrund des Energielieferpreises, der mit der Süwag für 2024 und 2025 vereinbart werden konnte, berechnet. Hier liegt eine deutliche Entlastung im Gegensatz zu den Preisen von 2023 vor.
5411-2	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	-6.200 €	30.000 €	Zu der laufenden Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (25.000 €) kommen 5.000 € für Tiefbauarbeiten bei einer neuen Station in Haberscheid mit Verkabelung der Mittelspannung hinzu.
5531-1	Unterhaltung Friedhof	-4.000 €	18.500 €	Die Unterhaltungskosten beim Friedhof können gegenüber dem Vorjahr reduziert werden. In 2023 war bereits die Sanierung der Fenster der Friedhofshalle vorgesehen. Die Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Die Kosten hierfür können um 4.000 € reduziert werden.
5531-1	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	-23.600 €	0 €	Gemäß § 38 Abs. 4 GemHVO sind die Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten nunmehr vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen.
5555-1	Produkt Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen	21.330 €	-51.970 €	Der Jahresfehlbetrag der Forstwirtschaft reduziert sich planmäßig um 21.330 €. Dies ist u.a. bedingt durch die Förderung des Bundes für ein klimaangepasstes Waldmanagement in Höhe von insgesamt 43.090 €.

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehrertrag/ Mehraufwand bzw. Minderertrag / Minderaufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
5731-1	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall DGH und ehem. Bahnhof	-8.650 €	45.550 €	Bedingt durch die Vereinbarung von neuen Energielieferpreisen können die Planansätze für die Energiekosten für das Dorfgemeinschaftshaus und den ehem. Bahnhof reduziert werden.
5731	Unterhaltung Grundstücke und Gebäude	4.300 €	49.800 €	Zu den laufenden Unterhaltungsaufwendungen für die Grillhütten, das Gemeinschaftshaus und den ehem. Bahnhof (insgesamt 5.500 €) kommen 40.000 € für die Sanierung der Platten an der Fassade und 4.300 € für die Sanierung der Pfettenköpfe am ehem. Bahnhof dazu. Die Haushaltsmittel für die Sanierung der Platten an der Fassade waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
6111	Gewerbesteuer	-118.000 €	605.000 €	Mindereinnahmen gem. Jahressollstellung.
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	75.120 €	1.165.020 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen. Die Mehreinnahmen sind bedingt durch ein höheres Gesamtaufkommen im Land Rheinland-Pfalz sowie durch einen höheren prozentualen Anteil der Ortsgemeinde Puderbach.
6111	Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	9.200 €	156.500 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Hundesteuer	5.500 €	15.300 €	Die Hundesteuer wurden zum 01.01.2024 für den 1. Hund auf 60 €, für den 2. Hund auf 96 € und für jeden weiteren Hund auf 102 € angehoben.
6111	Familienleistungsausgleich	19.400 €	126.800 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzuweisungen vom Land	-14.810 €	905.220 €	Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner (Schwellenwert) liegt für 2024 bei 1.122,65 €. Die Ortsgemeinde Puderbach hat für 2024 eine Steuerkraft pro Einwohner von 998,43 € und liegt damit 124,22 € unter dem Landesdurchschnitt und erhält daher vorläufig Schlüsselzuweisungen A in Höhe von 280.937 €. Die Schlüsselzuweisungen für Zentrale Orte sind für 2024 mit 539.112 € veranschlagt. Nach vorläufigen Berechnungen des Finanzausgleichs erhält die Ortsgemeinde Puderbach zusätzlich eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 85.180 €, die keine Umlagegrundlage für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage ist, sondern netto bei der Ortsgemeinde verbleibt. Aufgrund der gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Steuerkraft (+rd. 100.000 €) reduzieren sich die Schlüsselzuweisungen.
6111	Gewerbesteuerumlage	-10.360 €	52.940 €	Reduzierung des Planansatzes entsprechend den reduzierten Gewerbesteuereinnahmen.
6111	Kreisumlage	40.320 €	1.431.520 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde um 5,45% auf 47,82% erhöht. Die Steuerkraft hat sich um rd. 100.000 € erhöht. In der Folge erhöhen sich auch die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage.
6111	Verbandsgemeindeumlage	130.450 €	1.592.070 €	



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Abweichung
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-85.750 €	-266.140 €	-180.390 €

Der Finanzhaushalt weist einen negativen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 266.140 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verschlechterung von 180.390 €. Die Veränderungen im Finanzhaushalt im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich weitestgehend aus den vorgenannten Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, weil diese Buchungsvorgänge mit Ausnahme des Ertrags aus der Veräußerung von Grundstücken auch zahlungswirksam sind und somit den Finanzhaushalt ebenfalls berühren.

Der Finanzmittelüberschuss, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ergibt, beträgt 197.690 €. Mit dem Finanzmittelüberschuss wird die ordentliche Tilgung finanziert.

Es verbleibt für das laufende Haushaltsjahr eine negative „freie Finanzspitze“ von 463.830 €. Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

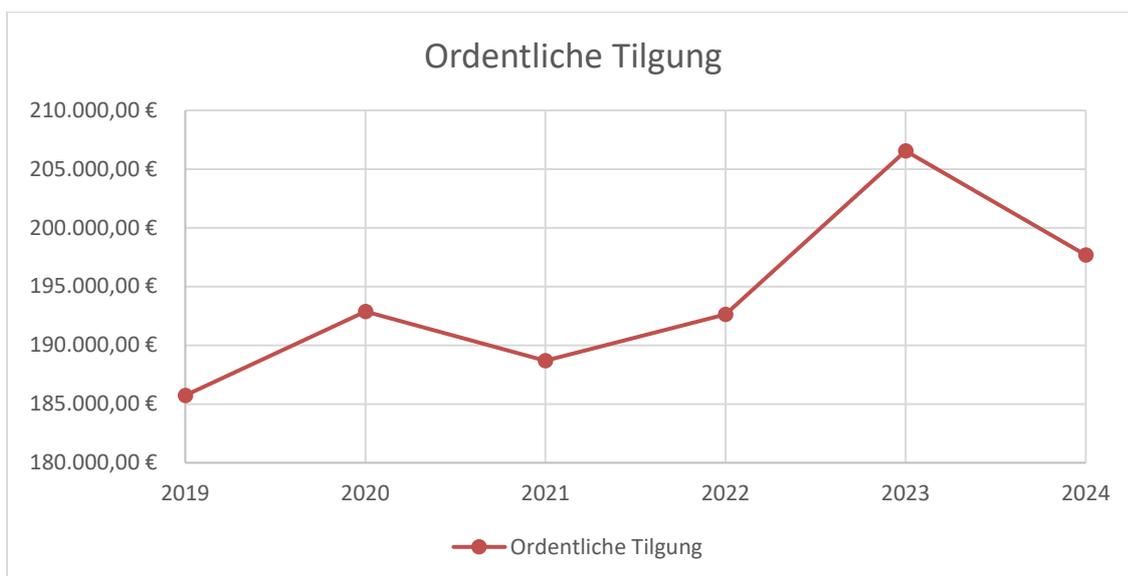
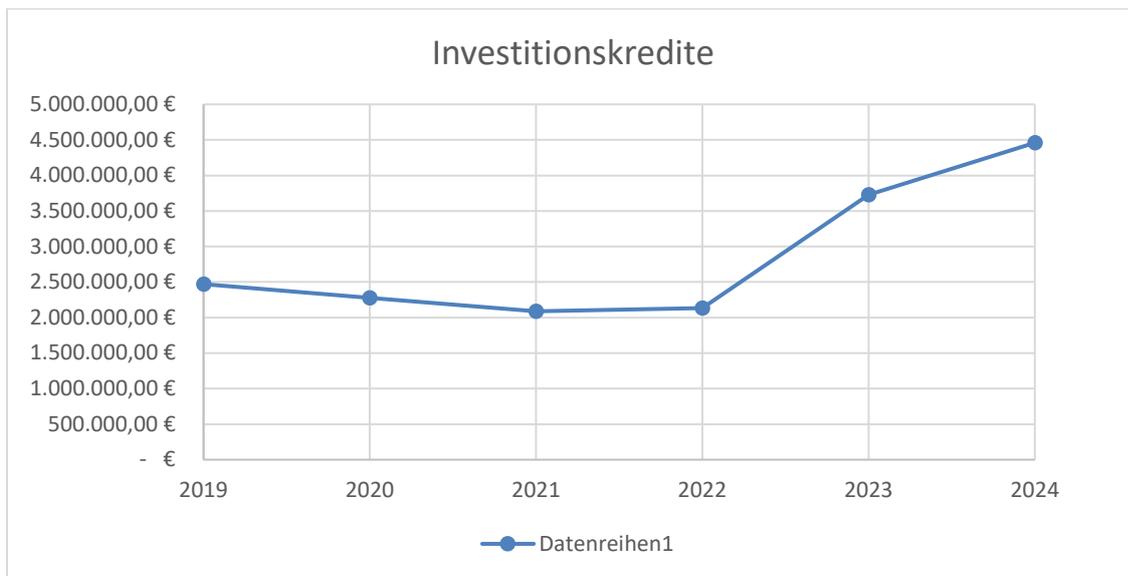
Der Stand der Liquiditätskredite der Ortsgemeinde Puderbach beträgt per 31.12.2023 524.857,61 €.

Ab dem Haushaltsjahr 2024 muss der Höchstbetrag der Liquiditätskredite mit der Haushaltssatzung beschlossen werden. Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Liquiditätskredite) ist genehmigungspflichtig. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse können im laufenden Haushaltsjahr vorübergehend durch Schwankungen bei der Gewerbesteuer, Verzögerungen bei Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten sowie bei Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken entstehen. Der in der Haushaltssatzung 2024 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von 3.045.800 € setzt sich wie folgt zusammen:

524.857,61 €	Stand 31.12.2023
200.000,00 €	Gewerbesteuerschwankungen
1.012.070,00 €	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken
709.540,00 €	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen
599.250,00 €	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelt
3.045.717,61 €	
3.045.800,00 €	aufgerundet

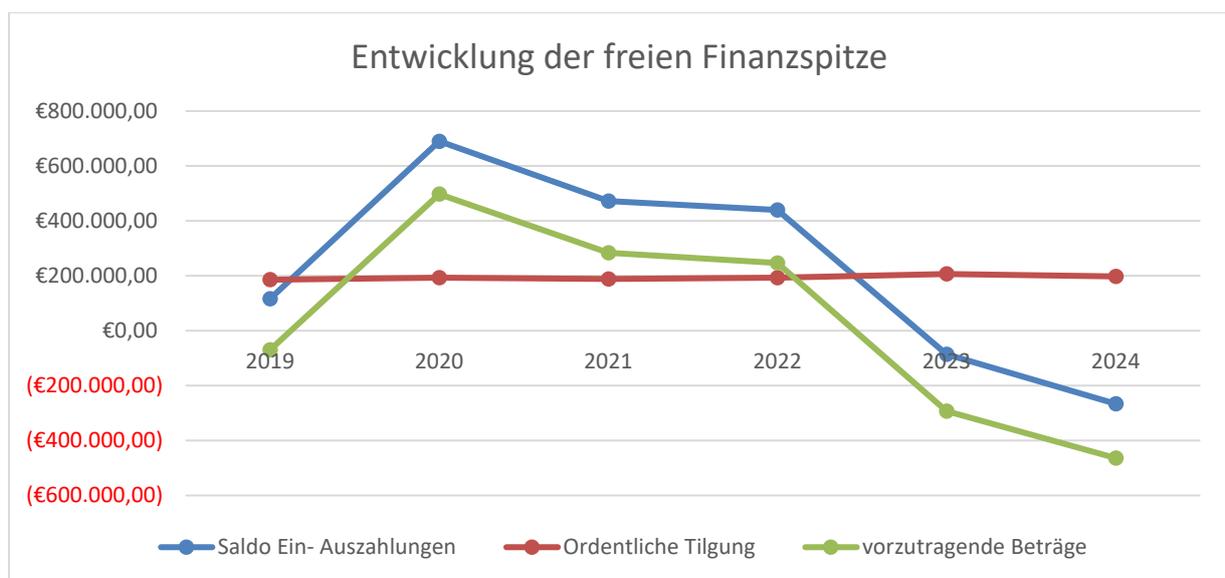
Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Jahr	Investitionskredite	Ordentliche Tilgung
2019	2.469.820,39 €	185.737,79 €
2020	2.277.031,26 €	192.888,21 €
2021	2.088.327,40 €	188.703,86 €
2022	2.135.284,05 €	192.643,34 €
2023	3.726.435,97 €	206.550,00 €
2024	4.459.589,35 €	197.690,00 €
		geplant



Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2019	116.192,66 €	185.737,79 €	-69.545,13 €
2020	690.123,28 €	192.888,21 €	497.235,07 €
2021	472.287,65 €	188.703,86 €	283.583,79 €
2022	439.155,69 €	192.643,34 €	246.512,35 €
2023	-85.750,00 €	206.550,00 €	-292.300,00 €
2024	-266.140,00 €	197.690,00 €	-463.830,00 €
		geplant	



Investitionsübersicht 2024

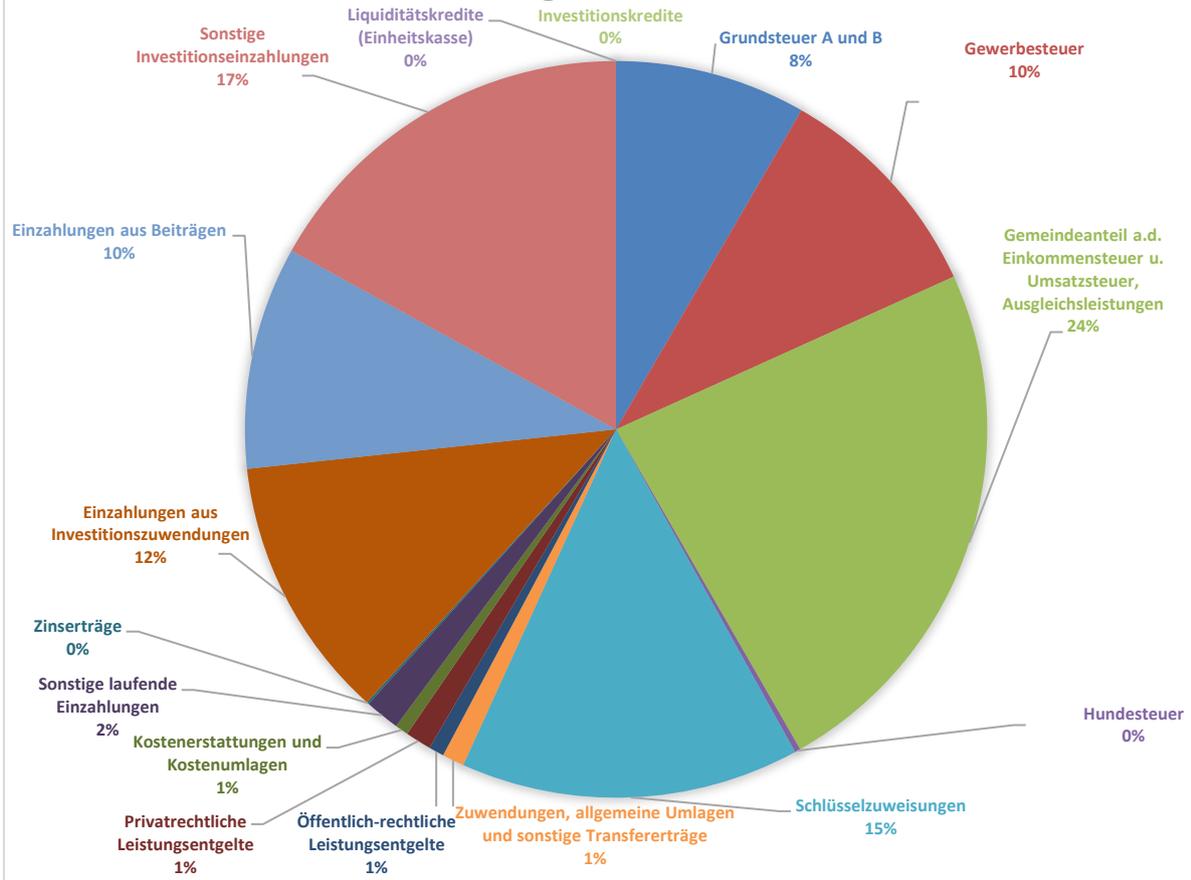
Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024
1142-1	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstückspartzen	6.410 €	
1142-1	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstückspartzen	16.800 €	
1142-2	Wiederkehrender Beitrag Straßenausbau "Wollbachstraße" und "Schulstraße" für die Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde Puderbach befinden (z. B. Dorfgemeinschaftshaus, ehem. Bahnhof etc.). Die Veranschlagung erfolgt zentral beim Produkt "Liegenschaften", da eine Aufteilung auf die einzelnen Objekte z. Zt. noch nicht möglich ist, da die Grundstücke für die Abrechnung des wiederkehrenden Beitrages noch nicht im Abrechnungsprogramm erfasst sind.		12.100 €
1143-3	Ersatzbeschaffung Akku Bohrerhammer für den Bauhof		500 €
5411-1	Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstückspartzen und einer Wegepartzele	9.160 €	
5411-1	Zuwendung aus dem Investitionsstock für Ausbau "Wollbachstraße"	98.000 €	
5411-1	Ausbaubeiträge "Wollbachstraße"	479.250 €	
5411-1	Ausbau "Wollbachstraße"		612.400 €
5411-1	Errichtung eines Buswendeplatzes am Schulzentrum Puderbach		300.000 €
5411-1	Ausbaubeiträge "Schulstraße"	120.000 €	
5411-1	Ausbau "Schulstraße" einschl. Fußweg		225.000 €
5411-1	Planungskosten Außengebietsentwässerung "Lanebach"		25.000 €
5411-1	Ausbau "Ringstraße", Planungskosten		23.800 €
5431-1	Bewilligte Zuwendung aus dem Sonderprogramm "Stadt und Land" für die Sanierung und den Ausbau der Hans-Velten-Fußgängerbrücke	596.740 €	
5431-1	Sanierung und Ausbau der Hans-Velten-Fußgängerbrücke		544.240 €
5431-1	Ausbau L 265/L 267 (Kreisel)		20.000 €
	Übertrag:	1.326.360 €	1.763.040 €

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024
Übertrag:		1.326.360 €	1.763.040 €
552001	Gewässerverrohrung Wollbach -Anfinanzierung-		30.000 €
5531-1	Kostenanteil der Ortsgemeinde Dürrholz an den Investitionen Friedhof	14.800 €	
5531-1	Erweiterung Grabfeld Reihengräber (Anteil der OG Dürrholz; der Eigenanteil der OG Puderbach wird als Ermächtigungsübertragung von 2023 übernommen).		2.760 €
5531-1	Errichtung einer Zaunanlage nach Abbruch der vorhandenen Mauer und Errichtung von Brauchwasserzapfstellen auf dem Friedhof (Anteil der OG Dürrholz; der Eigenanteil der OG Puderbach wird als Ermächtigungsübertragung von 2023 übernommen).		12.040 €
5711	Kostenerstattung d.d. LBM für Deckensanierung a.d. L 264	26.500 €	
5711	Erschließung Industriegebiet "Urbacher Straße", rechts Erschließung Wasser/Abwasser		5.000 €
5711	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Urbacher Straße, links	979.700 €	
5711	Erschließung Industriegebiet "Urbacher Straße", links Erschließung Wasser/Abwasser		40.000 €
5711	Erschließung Industriegebiet "Urbacher Straße", links -Restkosten-		29.110 €
5731-1	Sicherheitseinbehalt für Dämmung und Malerarbeiten anl. Sanierung Dorfgemeinschaftshaus. Die Firmen haben keine Bürgschaft vorgelegt und können bis 2024 den Sicherheitseinbehalt anfordern.		1.580 €
Summe Investitionsein- und auszahlungen:		2.347.360 €	1.883.530 €

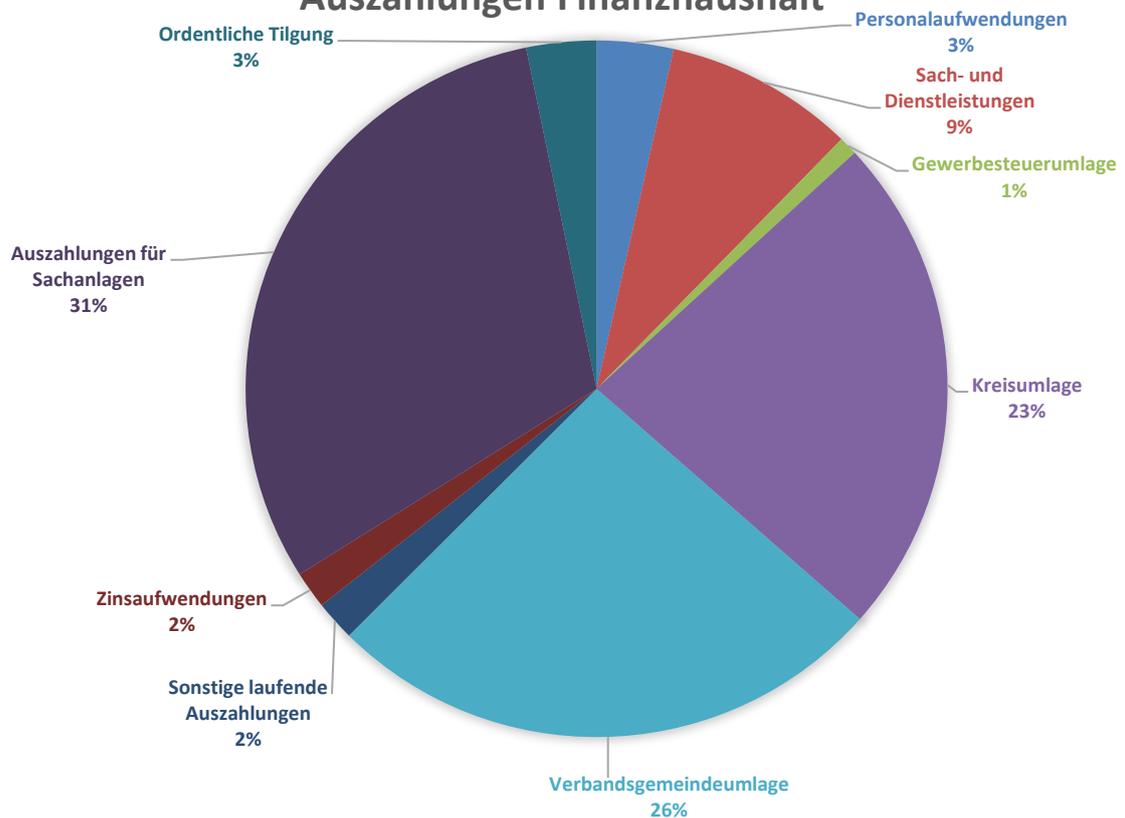
Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 463.830 €.

Einzahlungen Finanzhaushalt



Auszahlungen Finanzhaushalt



Übersicht der wichtigsten Investitionen 2025 und Folgejahre

418.800 €	Ausbau „Schulstraße“
374.850 €	Ausbau „Ringstraße“
443.300 €	Gewässerverrohrung Wollbach – Ortsmitte Puderbach
5.000 €	Erschließung Wasser/Abwasser Industriegebiet „Urbacher Straße“, rechts
40.000 €	Erschließung Wasser/Abwasser Industriegebiet „Urbacher Straße“, links

Für die Finanzplanungsjahre 2026 und 2027 sind keine Investitionen geplant.

Haushaltsausgleich

Der Ergebnishaushalt in 2024 ist unausgeglichen, ebenso in den Planfolgejahren. Unter Berücksichtigung der fünf Haushaltsvorjahre ist der Ergebnishaushalt jedoch ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt ist im ordentlichen und außerordentlichen Saldo ebenfalls unausgeglichen. Auch ergibt sich unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ein ausgeglichener Finanzhaushalt.

Hierzu erklärt die Ortsgemeinde Puderbach folgendes:

Fehlbedarfe der hier vorliegenden Größenordnung können nicht ausgeglichen werden, zumal u.a. entsprechende Umlagelasten diese Ergebnisse verursachen. Diese wiederum sind in hohem Maße durch gesetzliche Anforderungen von Bund und Land an diese umlageerhebenden Körperschaften verursacht und letztlich nicht von den Ortsgemeinden zu vertreten.

Dennoch unternimmt die Ortsgemeinde Puderbach größtmögliche Konsolidierungsanstrengungen, unter Beachtung ihrer kommunalen Selbstverantwortung, auch gegenüber den Puderbacher Bürgern.

Konkret ergibt sich für diesen Haushalt:

1. Straßenbeleuchtung

Die Ortsgemeinde hat die Straßenbeleuchtung größtenteils auf LED-Leuchten umgerüstet und konnte damit bereits die Energiekosten nachhaltig reduzieren.

2. Gewerbegebiet Urbacher Straße, rechts und links

Durch die vorgesehenen Erweiterungen der Gewerbegebiete Urbacher Straße, rechts und links werden die Weichen für weitere Gewerbesteuererinnahmen in späteren Jahren gestellt.

3. Steuern

Die Ortsgemeinde Puderbach hat ab dem Jahr 2023 eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer A von 300 v.H. auf 345 v.H., eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 420 v.H. auf 520 v.H. und eine Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes von 390 v.H. auf 400 v.H. vorgenommen. Eine Anhebung über das Niveau der Nivellierungssätze hinaus bedeutet, umlagefreie Netto-Mehreinnahmen.

Zum 01.01.2024 wird die Hundesteuer für den 1. Hund von 40 € auf 60 €, für den 2. Hund von 60 € auf 96 € und für jeden weiteren Hund von 80 € auf 102 € angehoben. Die Ortsgemeinde ist weiterhin in der Verpflichtung, die Hundehalter nachhaltig auf ihre Pflicht hinzuweisen, dass alle Hunde angemeldet werden und entsprechend Steuern hierfür gezahlt werden.

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

Zum Abbau der in der Vergangenheit aufgelaufenen hohen Verbindlichkeiten der kommunalen Gebietskörperschaften aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung („Überziehungskredite“) wurde seitens des Landes Rheinland-Pfalz der Kommunale Entschuldungsfonds (KEF) aufgelegt.

Die Finanzierung des Fonds erfolgt zu einem Drittel durch das Land aus Mitteln des allgemeinen Landeshaushaltes, zu einem weiteren Drittel durch die Solidargemeinschaft aller rheinland-pfälzischen Gemeinden aus Mitteln des kommunalen Finanzausgleiches sowie zum restlichen Drittel durch die teilnehmenden Kommunen selbst über eigene Konsolidierungsbeiträge. Der ermittelte Pflichtanteil beträgt hiernach in der Vertragslaufzeit von 2013 - 31.12.2026 jährlich mindestens 7.374,00 €.

Die Ortsgemeinde Puderbach hat im Rahmen des im Oktober 2012 geschlossenen Konsolidierungsvertrages folgenden Beitrag zugesagt:

„Die Stelle des zum 31.12.2012 ausgeschiedenen Gemeindearbeiters, der überwiegend im Bereich des kommunalen Friedhofes eingesetzt war, wurde nicht wiederbesetzt. Der unter Berücksichtigung wegfallender Kostenerstattungen und einem zusätzlichen zukünftig evtl. erforderlichen geringfügig Beschäftigten ermittelte Konsolidierungsbeitrag beläuft sich auf rd. 23.500,00 € (...).“

Folgende Einsparungen haben sich hieraus bisher ergeben:

Maßnahme	Pflichteinsparung	tatsächliche Einsparung	Differenz
Lohnkosten Friedhof 2013	7.374,00 €	9.525,00 €	2.151,00 €
Lohnkosten Friedhof 2014	7.374,00 €	13.456,00 €	6.082,00 €
Lohnkosten Friedhof 2015	7.374,00 €	12.919,00 €	5.545,00 €
Lohnkosten Friedhof 2016	7.374,00 €	9.080,00 €	1.706,00 €
Lohnkosten Friedhof 2017	7.374,00 €	13.842,00 €	6.468,00 €
Lohnkosten Friedhof 2018	7.374,00 €	12.663,00 €	5.289,00 €
Lohnkosten Friedhof 2019	7.374,00 €	13.917,00 €	6.543,00 €
Lohnkosten Friedhof 2020	7.374,00 €	15.726,00 €	8.352,00 €
Lohnkosten Friedhof 2021	7.374,00 €	15.259,00 €	7.885,00 €
Lohnkosten Friedhof 2022	7.374,00 €	16.509,00 €	9.135,00 €
Lohnkosten Friedhof 2023 (Plandaten)	7.374,00 €	10.273,33 €	2.899,33 €
Lohnkosten Friedhof 2024 (Plandaten)	7.374,00 €	8.246,67 €	872,67 €

Der Konsolidierungspfad (Muster5) und die Darstellung der Konsolidierungsdaten sind dem Haushaltsplan beigelegt.

Jagdgenossenschaften

Die Jagdgenossenschaften Puderbach I und III sowie der Angliederungsjagdbezirk Puderbach als Körperschaften des öffentlichen Rechts haben jeweils im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Puderbach rechtverbindlich erklärt, die Jagdpachteinnahmen (abzüglich der Auskehrungen) für den gemeindlichen Wegebau zur Verfügung zu stellen, um so eine Anrechnung auf den beitragsfähigen Aufwand nach § 11 KAG zu erlangen und im Ergebnis keine Wegebaubeiträge zahlen zu müssen. Der kumulierte, bisher nicht verausgabte Betrag stellt aus Sicht der Ortsgemeinde eine Verbindlichkeit dar, da eine Zahlungsverpflichtung dem Grunde und der Höhe nach besteht. Die Wegebauerträge- und Aufwendungen werden im Produkt 5559, die Jagdpacht sowie die Erträge und Aufwendungen der Wildschäden werden unter der Leistung 5551-2 dargestellt.

In einer jährlich fortgeführten Nebenrechnung werden der Jahresanfangsbestand (=Jahresendbestand Vorjahr) zzgl. der Jahresinnahmen abzüglich der Jahresausgaben zu einem Jahresendbestand fortgeschrieben. Im Jahresabschluss werden diese Daten detailliert dargestellt

und im Rahmen der örtlichen Rechnungsprüfung mit geprüft. Bei der Ortsgemeinde Puderbach ist ein Teilbetrag von 96.126,34 € (Stand 01.01.2024) hiervon in Form eines Sparbuches zu Gunsten der Teilbezirkes I angelegt. Der **voraussichtliche** Gesamtstand zum 01.01.2024 beträgt 120.895,74 €. Dieser ist in der Schlussbilanz des Vorjahres unter der Bilanzposition Passiva 4.10 auszuweisen.

Schlussbemerkung

In den Planfolgejahren kann nach heutigen Erkenntnissen weder der Ergebnishaushalt noch der Finanzhaushalt ausgeglichen werden.

Die Finanzmittelfehlbeträge müssen durch Liquiditätskredite über die Verbandsgemeindekasse Puderbach ausgeglichen werden und summieren sich so Jahr für Jahr auf.

Im Ergebnishaushalt kommen die nicht zahlungswirksamen Vorgänge hinzu, die ab 2025 pro Jahr zusätzlich mit über 200.000 € zu Buche schlagen, so dass sich in der Folge das bilanzielle Eigenkapital durch entsprechende Verlustvorträge reduzieren wird.

Betrachtet man jedoch den Zeitraum der letzten fünf Jahre mit, so weist das Ergebnis sowie die Finanzmittel einen Überschuss aus (s. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse und Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge). Dies ist u.a. dadurch bedingt, dass sich geplante Investitionen mit entsprechenden Kreditaufnahmen über mehrere Jahre immer wieder verschoben haben.

Der Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushaltes erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 163.250 €. Die Ortsgemeinde Puderbach hat in 2023 die Realsteuerhebesätze über das Niveau der Nivellierungssätze erhöht hat. Bei der Grundsteuer B liegt die Ortsgemeinde Puderbach mit 520 v.H. auch weit über dem Durchschnitt innerhalb der Verbandsgemeinde Puderbach. Damit ist die Belastbarkeit der Bürger eindeutig erreicht. Noch höhere Steuerhebesätze stehen sicher nicht im Einklang mit der Entwicklung eines Baugebietes oder der Vermarktung des Industriegebietes.

Bei den Energiekosten konnten im Laufe des Vorjahres mit den Versorgern neue Preise vereinbart werden. Dadurch können gegenüber dem Vorjahr rd. 22.000 € eingespart werden. Bei den Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation betragen die Mehrkosten gegenüber dem Vorjahreshaushalt jedoch erneut 11.300 €.

Aufgrund der unter dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft erhält die Ortsgemeinde Puderbach in 2024 wieder Schlüsselzuweisungen A. Ebenfalls erhält die Ortsgemeinde Puderbach Schlüsselzuweisung B, die keine Umlagegrundlage ist und vollständig als Einnahme bei der Ortsgemeinde verbleibt.

Der Forstetat weist für das Jahr 2024 einen Fehlbedarf von 51.970 € aus. Hier wirkt sich die Förderung des Bundes für das klimaangepasste Waldmanagement in Höhe von 43.090 € positiv aus. In den Folgejahren muss von weiteren erheblichen Fehlbeträgen ausgegangen werden, da nur noch Kosten für Wegeinstandsetzung, Aufforstung etc. anfallen und dem keine entsprechenden Einnahmen aus Holzverkäufen gegenüberstehen. Auch diese Planansätze werden Jahr für Jahr angepasst werden müssen, wenn Erkenntnisse über Aufforstung und Kosten vorliegen. Die Defizite im Forstetat wirken sich negativ auf den gesamten Haushalt aus. Solche Einnahmeausfälle und Mehraufwendungen können im eng angelegten Haushalt von der Ortsgemeinde nicht so einfach aufgefangen werden.

Auch ist die Haushaltslage trotz der Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfond in 2024 noch weiter sehr angespannt. Die Kriterien für eine Teilnahme an der Kommunal-Entschuldung PEK-RP konnten aufgrund der Liquiditätskredite im Bemessungszeitraum nicht erfüllt werden.

Bei den Investitionen handelt es sich größtenteils um Maßnahmen, deren Planung bereits vor einigen Jahren begonnen hat, die jedoch noch nicht umgesetzt werden konnten und die sich auf das Jahr 2024 verschieben. Dies ist allerdings bei der Entwicklung des Gewerbegebietes und einer Straßenplanung mit einer Größenordnung des Kreuzungsbereichs L 265/267 nicht ungewöhnlich. Die Kosten müssen immer wieder an die aktuellen Gegebenheiten angepasst werden.

Die Erschließung des Gewerbegebietes „Urbacher Straße, links“ ist fast abgeschlossen. Hier konnten die meisten Grundstücke bereits veräußert werden.

Die Grundstücksveräußerungserlöse müssen gem. VV zu § 14 GemHVO, da der Haushaltsplan der Ortsgemeinde Puderbach unausgeglichen ist, zur Reduzierung des laufenden Defizits verwendet werden, da Kredite zur Liquiditätssicherung grundsätzlich hierfür nicht zur Verfügung stehen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.426.716,85	2.603.300	2.574.490	2.702.171	2.798.245	2.878.773
40110000	Grundsteuer A	5.112,30	6.500	6.500	6.487	6.474	6.461
40120000	Grundsteuer B	400.627,68	500.000	504.000	511.056	517.700	524.430
40130000	Gewerbesteuer	697.265,35	723.000	605.000	640.695	670.167	689.602
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.057.472,21	1.089.900	1.165.020	1.237.251	1.290.453	1.338.200
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	148.843,65	147.300	156.500	161.508	164.900	168.198
40330000	Hundesteuer	9.383,32	9.800	15.300	15.300	15.300	15.300
40521000	Familienleistungsausgleich	108.012,34	126.800	122.170	129.874	133.251	136.582
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	569.226,73	1.077.620	1.106.440	1.166.147	1.174.820	1.169.214
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	404.349,00	920.030	905.220	914.272	923.415	932.649
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	14.748,00	14.720	14.720	14.720	14.720	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	52.756,00	3.200	43.900	43.900	43.900	43.900
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	400,00	400	410	410	410	410
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	96.973,73	139.270	142.190	192.845	192.375	192.255
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.450,71	148.230	146.930	164.326	176.923	176.736
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	780,00	450	300	300	300	300
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	33.043,00	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500
43650000	Jagdrecht	12.729,43	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	87.437,20	92.140	90.990	108.386	120.983	120.796
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	15.461,08	15.140	15.140	15.140	15.140	15.140
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	247.656,23	81.160	91.290	91.620	85.854	86.195
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	195.182,93	17.800	33.400	33.734	34.071	34.412
44120000	Mieten und Pachten	23.195,80	38.910	36.110	36.110	36.110	36.110
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	29.277,50	24.450	21.780	21.776	15.673	15.673
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.918,84	26.060	19.450	9.747	9.916	10.079
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.492,88	16.020	6.690	4.441	4.584	4.721
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	11.425,96	10.040	12.760	5.306	5.332	5.358
E7	+ Sonstige laufende Erträge	164.128,71	94.510	102.170	92.177	92.962	93.754
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-105.648,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	114.695,80	3.730	10.770	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	77.494,93	77.700	77.700	78.477	79.262	80.054
46290000	Sonstige laufende Erträge	28.677,59	10.580	10.580	10.580	10.580	10.580
46291000	Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen	622,22	0	620	620	620	620
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	43.811,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	4.475,17	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.570.098,07	4.030.880	4.040.770	4.226.188	4.338.720	4.414.751
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	235.575,46	199.750	222.340	224.120	225.915	227.730
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	17.544,00	19.300	21.700	21.700	21.700	21.700
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	1.024,00	1.650	2.700	2.700	2.700	2.700
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	1.875,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	114.731,97	122.200	134.600	135.946	137.305	138.678
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.662,33	10.650	11.570	11.686	11.802	11.920
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.298,70	1.200	3.360	3.394	3.428	3.462

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	24.187,46	25.950	28.380	28.664	28.950	29.240
	51130000 Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	10.416,00	10.500	11.730	11.730	11.730	11.730
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	55.836,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	436.403,28	411.920	421.350	346.004	347.630	349.275
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	51.143,93	116.550	94.400	97.769	98.746	99.733
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	24.891,26	70.100	69.400	19.100	19.100	19.100
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.421,90	10.350	9.650	9.747	9.843	9.942
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	129.038,70	97.020	100.550	71.490	71.490	71.490
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	10.410,63	15.600	14.400	14.540	14.681	14.824
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.119,24	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.372,86	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	0,00	6.830	2.000	2.000	2.000	2.000
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.575,41	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.938,47	27.470	40.800	41.208	41.620	42.036
	52550000 Kostenerstattungen an den privaten Bereich	100,00	0	0	0	0	0
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	12.001,66	12.600	13.800	13.800	13.800	13.800
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	165.389,22	44.300	65.250	65.250	65.250	65.250
E11	- Abschreibungen	370.679,89	461.970	435.900	529.958	525.633	524.469
	53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.956,02	10.900	10.430	10.330	10.262	10.060
	53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.322,82	55.490	55.490	55.566	55.566	55.564
	53510000 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	277.897,54	367.130	341.400	436.551	433.320	432.741
	53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	26.503,51	28.450	28.580	27.511	26.485	26.104
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.409.849,58	3.013.500	3.195.210	3.247.982	3.341.124	3.420.562
	54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	90.417,60	107.380	118.680	129.980	129.980	129.980
	54310000 Gewerbesteuerumlage	65.096,98	63.300	52.940	56.061	58.640	60.340
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.138.020,00	1.391.200	1.431.520	1.446.851	1.489.645	1.526.378
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	1.116.315,00	1.451.620	1.592.070	1.615.090	1.662.859	1.703.864
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	81.952,71	123.970	106.950	52.238	37.447	37.659
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	300	300	300	300
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	488,72	710	710	710	710	710
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	10.012,39	58.900	69.500	15.000	0	0
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	674,87	5.850	800	800	800	800
	56310000 Büromaterial	222,15	400	400	400	400	400
	56330000 Porto und Versandkosten	11,90	80	80	80	80	80
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	3.530,42	3.440	3.500	3.500	3.500	3.500
	56410000 Versicherungsbeiträge	18.016,40	18.690	20.720	20.928	21.137	21.349
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.485,48	3.870	3.980	3.980	3.980	3.980
	56512000 Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	4,00	790	420	0	0	0
	56551000 Einzelwertberichtigung	11.302,50	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	17.463,00	23.600	0	0	0	0
	56590000 Sonstige Aufwendungen	12.202,86	0	0	0	0	0
	56630000 Säumniszuschläge	300,00	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	2.909,20	3.410	3.410	3.410	3.410	3.410
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	168,00	180	180	180	180	180
	56920000 Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	191,48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
56930000	Repräsentationen	334,88	750	750	750	750	750
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	300	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.634,46	1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.534.460,92	4.211.110	4.381.750	4.400.302	4.477.749	4.559.695
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	35.637,15	-180.230	-340.980	-174.114	-139.029	-144.944
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	630,17	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	73,00	0	0	0	0	0
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
47900000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,96	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	552,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	32.729,32	103.430	105.930	124.690	111.610	106.920
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	4.300	6.410	6.280	6.150	6.010
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	13.781,21	11.800	76.710	69.710	66.880	64.220
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	13.986,61	78.140	14.500	40.580	30.590	28.820
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	4.379,04	3.030	2.230	2.110	1.990	1.870
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	238,46	160	80	10	0	0
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	344,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-32.099,15	-97.430	-99.930	-118.690	-105.610	-100.920
E20	Ordentliches Ergebnis	3.538,00	-277.660	-440.910	-292.804	-244.639	-245.864
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.538,00	-277.660	-440.910	-292.804	-244.639	-245.864
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	439.155,69	-85.750	-266.140	-97.744	-59.898	-61.951
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/- fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.535,63	502.870	709.540	0	0	0
68143000	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.535,63	12.210	14.800	0	0	0
68174200	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom	0,00	106.380	98.000	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0,00	384.280	596.740	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	28.550,00	659.100	599.250	640.290	122.610	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0,00	635.500	599.250	640.290	122.610	0
68270000	Grabnutzungsentgelte	28.550,00	23.600	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-9.875,08	1.463.030	1.038.570	252.200	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-74.097,52	438.180	1.012.070	252.200	0	0
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.542,74	0	0	0	0	0
68580000	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	60.679,70	1.024.850	26.500	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.210,55	2.625.000	2.347.360	892.490	122.610	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.583.692,97	4.445.160	1.883.530	1.281.650	0	0
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	372.148,13	53.000	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.000	2.760	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.380,22	0	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.357,10	0	500	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	38.446,10	14.500	12.040	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.170.361,42	4.369.660	1.868.230	1.281.650	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.583.692,97	4.445.160	1.883.530	1.281.650	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.562.482,42	-1.820.160	463.830	-389.160	122.610	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.123.326,73	-1.905.910	197.690	-486.904	62.712	-61.951
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	239.600,00	2.112.460	0	389.160	0	0
69243000	Aufnahme von Krediten für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	239.600,00	0	0	0	0	0
69250000	Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	0,00	2.112.460	0	389.160	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	192.643,34	206.550	197.690	195.020	169.650	162.340
79243000	Tilgung von Krediten für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	4.830	4.750	4.880	5.020	5.160
79250000	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	162.423,34	175.070	169.820	184.390	164.630	157.180
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	30.220,00	26.650	23.120	5.750	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	46.956,66	1.905.910	-197.690	194.140	-169.650	-162.340
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-1.071.688,48	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	292.764	106.938	224.291
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.118.645,14	1.905.910	-197.690	486.904	-62.712	61.951
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	4.681,59	0	0	0	0	0
69910000	durchlaufende Gelder	36.409,85	4.400	9.930	6.880	6.880	6.880
79910000	durchlaufende Gelder	-31.728,26	-4.400	-9.930	-6.880	-6.880	-6.880
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.123.326,73	1.905.910	-197.690	486.904	-62.712	61.951
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-1.076.370,07	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	246.512,35	-292.300	-463.830	-292.764	-229.548	-224.291
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	17.496	17.496	17.496	17.496

Teilhaushalt 2024

Budget: 1

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	150.129,73	142.870	186.500	237.155	236.685	236.565
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.450,71	148.230	146.930	164.326	176.923	176.736
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	247.656,23	81.160	91.290	91.620	85.854	86.195
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.918,84	26.060	19.450	9.747	9.916	10.079
E7	+ Sonstige laufende Erträge	164.128,71	94.510	102.170	92.177	92.962	93.754
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	724.284,22	492.830	546.340	595.025	602.340	603.329
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	235.575,46	199.750	222.340	224.120	225.915	227.730
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	436.403,28	411.920	421.350	346.004	347.630	349.275
E11	- Abschreibungen	366.147,10	457.430	431.360	525.425	521.100	519.936
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	90.417,60	107.380	118.680	129.980	129.980	129.980
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	70.650,21	123.970	106.950	52.238	37.447	37.659
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.199.193,65	1.300.450	1.300.680	1.277.767	1.262.072	1.264.580
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-474.909,43	-807.620	-754.340	-682.742	-659.732	-661.251
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-474.909,43	-807.620	-754.340	-682.742	-659.732	-661.251
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-474.909,43	-807.620	-754.340	-682.742	-659.732	-661.251
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-93.983,16	-620.250	-584.110	-492.215	-479.524	-481.871
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.535,63	502.870	709.540	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	28.550,00	659.100	599.250	640.290	122.610	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-9.875,08	1.463.030	1.038.570	252.200	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.210,55	2.625.000	2.347.360	892.490	122.610	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.583.692,97	4.445.160	1.883.530	1.281.650	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.583.692,97	4.445.160	1.883.530	1.281.650	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.562.482,42	-1.820.160	463.830	-389.160	122.610	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.656.465,58	-2.440.410	-120.280	-881.375	-356.914	-481.871
Finanzierungstätigkeit							
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	4.681,51	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	4.681,51	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-4.681,51	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-93.983,16	-620.250	-584.110	-492.215	-479.524	-481.871

Teilhaushalt 2024

Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzdienstleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.426.716,85	2.603.300	2.574.490	2.702.171	2.798.245	2.878.773
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	419.097,00	934.750	919.940	928.992	938.135	932.649
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.845.813,85	3.538.050	3.494.430	3.631.163	3.736.380	3.811.422
E11	- Abschreibungen	4.532,79	4.540	4.540	4.533	4.533	4.533
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.319.431,98	2.906.120	3.076.530	3.118.002	3.211.144	3.290.582
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	11.302,50	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.335.267,27	2.910.660	3.081.070	3.122.535	3.215.677	3.295.115
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	510.546,58	627.390	413.360	508.628	520.703	516.307
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	630,17	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	32.729,32	103.430	105.930	124.690	111.610	106.920
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-32.099,15	-97.430	-99.930	-118.690	-105.610	-100.920
E20	Ordentliches Ergebnis	478.447,43	529.960	313.430	389.938	415.093	415.387
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	478.447,43	529.960	313.430	389.938	415.093	415.387
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	533.138,85	534.500	317.970	394.471	419.626	419.920
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	533.138,85	534.500	317.970	394.471	419.626	419.920
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	239.600,00	2.112.460	0	389.160	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	192.643,34	206.550	197.690	195.020	169.650	162.340
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	46.956,66	1.905.910	-197.690	194.140	-169.650	-162.340
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-1.071.688,48	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	292.764	106.938	224.291
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.118.645,14	1.905.910	-197.690	486.904	-62.712	61.951
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,08	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.118.645,22	1.905.910	-197.690	486.904	-62.712	61.951
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-1.071.688,56	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	340.495,51	327.950	120.280	199.451	249.976	257.580
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	17.496	17.496	17.496	17.496

Investitionsübersicht 2024

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68510000 02960.00000 Bauland

HPL 2024

16.800 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstückspartellen in der Schulstraße (Buchwert)

Maßnahme: 096304001201

Bebaute Grundstücke

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.100	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	12.100	0	0	0	0	0	0
09630.40012 Wiederkehrender Beitrag Straßenausbau	0	12.100	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-12.100	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40012 Wiederkehrender Beitrag Straßenausbau

HPL 2024

10.000 EUR Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Wollbachstraße"

2.100 EUR Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Schulstraße"

für die Grundstücke (Dorfgemeinschaftshaus, ehem. Bahnhof etc.), die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden.

Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich, daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt

"Liegenschaften" veranschlagt.

Investitionsübersicht 2024

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	0	23.210	0	0	0	0	0
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	0	-12.100	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

11.4.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.300 sonstige zentrale Dienste, Bauhof

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	0	-500	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 029600000001

Sonstige unbebaute Grundstücke

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	9.160	0	0	0	0	0
68510000	<i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0	9.160	0	0	0	0	0
	04824.11112 Gemeindestraßen	0	9.160	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	9.160	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

68510000 04824.11112 Gemeindestraßen

HPL 2024

3.290 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstückspartellen Urbacher Straße, rechts

4.110 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Wegepartellen

1.760 EUR Einnahmen aus der Veräußerung eines Grundstücks in der Schulstraße

(s. auch Gewinn bei SK 46112)

Maßnahme: 096304000701

Ausbau "Wollbachstraße", Puderbach

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	577.250	119.820	0	0	0	0
68174200	<i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom</i>	0	98.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
23310.00009	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen AB Wollbachstraße	0	98.000	0	0	0	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	479.250	119.820	0	0	0	0
23320.00001	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - WKB Wollbachstraße, Puderbach	0	479.250	119.820	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	612.400	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	612.400	0	0	0	0	0
09630.40007	Ausbau "Wollbachstraße", Puderbach	0	612.400	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-35.150	119.820	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
								in EUR

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68174200	23310.00009	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen AB Wollbachstraße <i>HPL 2024</i> 98.000 EUR <i>Bewilligte Zuwendung aus dem Investitionsstock 2023 für den Ausbau der Wollbachstraße</i>
68265000	23320.00001	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - WKB Wollbachstraße, Puderbach <i>Die Ortsgemeinde erhebt 75 % Vorausleistungen auf Wiederkehrende Beiträge für den Ausbau der Wollbachstraße, Puderbach.</i> <i>HPL 2024</i> 479.250 EUR <i>Es wird davon ausgegangen, dass 80 % der Veranlagung zahlungswirksam wird. Der Restbetrag ist dann für das Jahr 2025 veranschlagt.</i> <i>HPL 2025</i> 119.820 EUR
78593000	09630.40007	Ausbau "Wollbachstraße", Puderbach <i>HPL 2023</i> 622.500 EUR <i>Straßenausbau "Wollbachstraße"</i> 448.600 EUR <i>Straßenbau</i> 35.700 EUR <i>Beleuchtung</i> 53.600 EUR <i>Planungskosten und Bodengutachten</i> 41.700 EUR <i>Vermessungskosten</i> 42.900 EUR <i>Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung</i> <i>HPL 2024</i> <i>Gesamtkosten 2024</i> 757.000 EUR <i>Straßenausbau "Wollbachstraße"</i> 583.100 EUR <i>Straßenbau</i>

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

35.700 EUR Beleuchtung
 53.600 EUR Planungskosten und Bodengutachten
 41.700 EUR Vermessungskosten
 42.900 EUR Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung

davon:

144.600 EUR HAR aus 2023
 612.400 EUR Veranschlagung HPL 2024

Maßnahme: 096304001001

Buswendeplatz Schulzentrum Puderbach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300.000	0	0	0	0	0	
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	300.000	0	0	0	0	0	
09630.40010 Errichtung eines Buswendeplatzes am Schulzentrum Puderbach	0	300.000	0	0	0	0	0	
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-300.000	0	0	0	0	0	

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40010 Errichtung eines Buswendeplatzes am Schulzentrum Puderbach
HPL 2023
300.000 EUR Baukosten einschl. Soccerfeld
Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

HPL 2024
300.000 EUR Restliche Baukosten

Maßnahme: 096304001101
Ausbau Schulstraße

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	120.000	281.280	62.820	0	0	0
68265000 <i>Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich</i>	0	120.000	281.280	62.820	0	0	0
23320.00002 <i>Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - WKB Schulstraße</i>	0	120.000	281.280	62.820	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	225.000	418.800	0	0	0	0
78593000 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	0	225.000	418.800	0	0	0	0
09630.40011 <i>Ausbau "Schulstraße"</i>	0	225.000	418.800	0	0	0	0
darunter:							
Verpflichtungsermächtigungen				-418.800	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-105.000	-137.520	62.820	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68265000 23320.00002 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - WKB Schulstraße
Die Ortsgemeinde erhebt 75 % Vorausleistungen auf Wiederkehrende Beiträge für den Ausbau der Schulstraße, Puderbach.

HPL 2024
 120.000 EUR *Es wird davon ausgegangen, dass 80 % der Veranlagung zahlungswirksam wird. Der Restbetrag ist dann für das Jahr 2025 bzw. 2026 veranschlagt.*

HPL 2025
 281.280 EUR

HPL 2026
 62.820 EUR

78593000 09630.40011 Ausbau "Schulstraße"

446.250 EUR Straßenbauarbeiten
47.600 EUR Beleuchtung
59.500 EUR Planungskosten
47.600 EUR Vermessungskosten
42.840 EUR Investitionskostenbeitrag Straßenoberflächenentwässerung

 643.790 EUR
 643.800 EUR *aufgerundet*

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

davon:
 225.000 EUR 2024
 418.800 EUR 2025 (in 2024 als Verpflichtungsermächtigung veranschlagt)

Anmerkung:

 In den Kosten sind 25.000 EUR für den Fußweg in der Schulstraße enthalten. Die Kosten für den Fußweg können nicht mit dem Wiederkehrenden Beitrag abgerechnet werden.

Maßnahme: 096304001901
 Außengebietsentwässerung "Lanebach"

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000	0	0	0	0	0	0
09630.40019 Außengebietsentwässerung "Lanebach"	0	25.000	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78593000 09630.40019 Außengebietsentwässerung "Lanebach"

HPL 2024

25.000 EUR Planungskosten für die Errichtung eines Entlastungskanals in der "Lanebach".

Hierbei handelt es sich um eine Maßnahme, die durch den Neubau des Kindergartens in Puderbach notwendig wird und in die Zuständigkeit der Ortsgemeinde Puderbach fällt.

Maßnahme: 096304002101

Ausbau "Ringstraße"

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	239.190	59.790	0	0	0
68265000 <i>Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich</i>	0	0	239.190	59.790	0	0	0
23320.00004 <i>Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - Ringstraße, Puderbach</i>	0	0	239.190	59.790	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	23.800	374.850	0	0	0	0
78593000 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	0	23.800	374.850	0	0	0	0
09630.40021 <i>Ausbau "Ringstraße"</i>	0	23.800	374.850	0	0	0	0
darunter:							
Verpflichtungsermächtigungen				-374.850	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-23.800	-135.660	59.790	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68265000	23320.00004	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - Ringstraße, Puderbach <i>Die Ortsgemeinde erhebt 75 % Vorausleistungen auf Wiederkehrende Beiträge für den Ausbau der Ringstraße, Puderbach.</i> HPL 2025 239.190 EUR <i>Es wird davon ausgegangen, dass 80 % der Veranlagung zahlungswirksam wird. Der Restbetrag ist dann für das Jahr 2026 veranschlagt.</i> HPL 2026 59.790 EUR
78593000	09630.40021	Ausbau "Ringstraße" HPL 2024 23.800 EUR <i>Planungskosten</i> HPL 2025 273.700 EUR <i>Straßenbauarbeiten</i> 23.800 EUR <i>Beleuchtung</i> 47.600 EUR <i>Vermessungskosten</i> 29.750 EUR <i>Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung</i> ----- 374.850 EUR

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	0	-479.790	-153.360	122.610	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.3 Landesstraßen
 Produkt: 54.3.100 Landesstraßen

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 096304001301
 Sanierung und Verbreiterung der Hans-Velten-Fußgängerbrücke

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	596.740	0	0	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0	596.740	0	0	0	0	0
	23310.00005 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	596.740	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	544.240	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	544.240	0	0	0	0	0
	09630.40013 Sanierung und Verbreiterung der Hans-Velten-Schulbrücke	0	544.240	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	52.500	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.3 Landesstraßen
 Produkt: 54.3.100 Landesstraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
								in EUR

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68179000	23310.00005	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen <i>HPL 2023</i> 384.280 EUR <i>Bewilligte Förderung für Investitionen in den Radverkehr durch das Sonderprogramm "Stadt und Land"</i> <i>HPL 2024</i> 596.740 EUR <i>Bewilligte Förderung für Investitionen in den Radverkehr durch das Sonderprogramm "Stadt und Land"</i> Aufgrund eines Aufstockungsantrags wurden zuwendungsfähige Ausgaben von 663.045 € berücksichtigt. Die Gesamtförderung beträgt insgesamt 596.740 €. Mit der Auszahlung wird in 2024 gerechnet.
78593000	09630.40013	Sanierung und Verbreiterung der Hans-Velten-Schulbrücke <i>HPL 2023</i> 601.600 EUR <i>Sanierung und Ausbau der Hans-Velten-Schulbrücke in Puderbach zur Verbesserung der Rad- und Wegeverbindung über den Holzbach und die Holzbachtalbahn zum Schulzentrum Puderbach sowie für die überörtliche Rad- und Wegeverbindung</i> Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Die Planung musste überarbeitet werden und dies führt zu Mehrkosten bei den Planungsleistungen. Auch müssen erhebliche allgemeine Preissteigerungen berücksichtigt werden. Die Gesamtkosten betragen nunmehr rd. 663.000 €. Es wird geprüft, ob ein Antrag auf Nachbewilligung einer Zuwendung gestellt werden kann. <i>HPL 2024</i> 544.240 EUR <i>Sanierung und Ausbau der Hans-Velten-Schulbrücke in Puderbach zur Verbesserung der Rad- und</i>

Investitionsübersicht 2024

54.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.3 Landesstraßen
 Produkt: 54.3.100 Landesstraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

*Wegeverbindung über den Holzbach und die Holzbachtalbahn zum Schulzentrum Puderbach sowie für die überörtliche Rad- und Wegeverbindung
 Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
 Es sind rd. 50.000 EUR Preissteigerungen berücksichtigt.*

Maßnahme: 096304001601

Ausbau Kreuzung L 265/L 267

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000	0	0	0	0	0	0
09630.40016 Ausbau Kreuzung L 265/L 267	0	20.000	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

55.2.001

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt: 55.2.001 Gewässerunterhaltung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 096304001401

Gewässerverrohrung Wollbach - Ortsmitte Puderbach

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	443.000	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	30.000	443.000	0	0	0	0
	09630.40014 Gewässerverrohrung Wollbach - Ortsmitte Puderbach	0	30.000	443.000	0	0	0	0
darunter:								
	Verpflichtungsermächtigungen			-443.300	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	-443.000	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78593000 09630.40014 Gewässerverrohrung Wollbach - Ortsmitte Puderbach

HPL 2024

30.000 EUR Planungskosten

HPL 2025

443.000 EUR Baukosten (in 2024 als Verpflichtungsermächtigung veranschlagt)

Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, die Maßnahme konnte jedoch noch nicht umgesetzt werden.

Investitionsübersicht 2024

55.2.001

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt: 55.2.001 Gewässerunterhaltung

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
55.2.001.00	Gewässerunterhaltung	0	-30.000	-443.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 75000000001
Friedhof Puderbach

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	14.800	0	0	0	0	0
68143000	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	14.800	0	0	0	0	0
	75000.36200 Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen von der Ortsgemeinde Dürrholz	0	14.800	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	14.800	0	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.760	0	0	0	0	0
	03920.40000 Gräberfelder	0	2.760	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	12.040	0	0	0	0	0
	75000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen	0	12.040	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
								in EUR

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68143000	75000.36200	Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen von der Ortsgemeinde Dürrholz <i>Kostenanteil der Ortsgemeinde Dürrholz an den Investitionen Friedhof</i>
		<i>HPL 2024</i>
		<i>14.800 EUR Anteil für Errichtung einer Zaunanlage als Ersatz für die Mauer, Errichtung von Brauchwasserzapfstellen</i>
		<i>4.830 EUR Anteil für Erweiterung des Grabfeldes für Reihengräber und Ersatzbeschaffung Rasenmäher</i>
		<i>HPL 2024 -neu-</i>
		<i>- 4.830 EUR Anteil für die Ersatzbeschaffung Rasenmäher entfällt, da der Rasenmäher nicht angeschafft wird</i>
78523000	03920.40000	Gräberfelder
		<i>HPL 2023</i>
		<i>8.000 EUR Erweiterung Grabfeld Reihengräber</i>
		<i>Im Grabfeld mit den Reihengräber sind z. Zt. nur noch zwei Grabstellen frei. Daher muss das Grabfeld für weitere Bestattungen erweitert werden. Hierfür sind Wegebauarbeiten und Grabeinfassungen erforderlich.</i>
		<i>HPL 2024</i>
		<i>2.760 EUR Erweiterung Grabfeld Reihengräber (Anteil OG Dürrholz s. SK 23143)</i>
		<i>Im Grabfeld mit den Reihengräber sind z. Zt. nur noch zwei Grabstellen frei. Daher muss das Grabfeld für weitere Bestattungen erweitert werden. Hierfür sind Wegebauarbeiten und Grabeinfassungen erforderlich. Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch noch nicht verausgabt. Der Anteil der OG Puderbach (5.240 EUR) wird als Ermächtigungsübertragung auf 2024 übernommen.</i>
78571000	75000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen
		<i>HPL 2023</i>
		<i>7.000 EUR Errichtung einer Zaunanlage nach Abbruch der vorhandener Mauer</i>
		<i>Restfinanzierung wegen Preissteigerungen</i>

Investitionsübersicht 2024

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

5.000 EUR Errichtung von Brauchwasserzapfstellen im Zusammenhang mit dem Neubau der Kita Puderbach
 Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

HPL 2024

12.040 EUR Errichtung einer Zaunanlage nach Abbruch der vorhandenen Mauer und Errichtung von Brauchwasserzapfstellen
 (Anteil OG Dürrholz s. SK 23143)

Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch noch nicht verausgabt. Der Anteil der OG Puderbach (20.960 EUR) wird als Ermächtigungsübertragung auf 2024 übernommen.

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
55.3.100.01	Friedhof Puderbach	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

57.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 02930000301
Industriegebiet Urbacher Straße, rechts

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	5.000	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.000	5.000	0	0	0	0
09630.40009	Erschließung Industriegebiet "Urbacher Straße, rechts" Erschließung Wasser/Abwasser	0	5.000	5.000	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	-5.000	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78593000 09630.40009 Erschließung Industriegebiet "Urbacher Straße, rechts" Erschließung Wasser/Abwasser
HPL 2024
5.000 EUR Wasser- und Kanalhausanschlüsse

HPL 2025
5.000 EUR Wasser- und Kanalhausanschlüsse

Maßnahme: 029304000101
Industriegebiet Urbacher Straße, links

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.006.200	252.200	0	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	979.700	252.200	0	0	0	0
02930.00002	Industrie- und Gewerbegrundstücke - Urbacher Straße, links	0	979.700	252.200	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

57.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
68580000	<i>Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	0	26.500	0	0	0	0	0
	09630.00003 Kostenerstattung Industriegebiet Urbacher Straße, links	0	26.500	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	69.110	40.000	0	0	0	0
78593000	<i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	0	69.110	40.000	0	0	0	0
	09630.40004 Erschließung Industriegebiet "Urbacher Straße, links" Erschließungsvertrag Wasser/Abwasser	0	40.000	40.000	0	0	0	0
	09630.40006 Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, links	0	29.110	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	937.090	212.200	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

57.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68510000	02930.00002	Industrie- und Gewerbegrundstücke - Urbacher Straße, links <i>HPL 2024</i> 979.700 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Urbacher Straße, links <i>HPL 2025</i> 252.200 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Urbacher Straße, links
68580000	09630.00003	Kostenerstattung Industriegebiet Urbacher Straße, links <i>HPL 2024</i> 26.500 EUR Kostenerstattung d.d. LBM für Deckensanierung a.d. L 264
78593000	09630.40004	Erschließung Industriegebiet "Urbacher Straße, links" Erschließungsvertrag Wasser/Abwasser <i>HPL 2024</i> 40.000 EUR Wasser- und Kanalhausanschlüsse <i>HPL 2025</i> 40.000 EUR Wasser- und Kanalhausanschlüsse
	09630.40006	Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, links <i>HPL 2023</i> Erschließung Gewerbegebiet Urbacher Straße, links 999.900 EUR Straßenbauarbeiten (einschl. Kreisel) 78.600 EUR Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung 29.800 EUR Beleuchtung 23.800 EUR Planungskosten 35.700 EUR Vermessungskosten 146.100 EUR Kosten der Verbandsgemeindewerke (Wasser) 492.600 EUR Kosten der Verbandsgemeindewerke (Abwasser)

Investitionsübersicht 2024

57.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

Die Haushaltsmittel waren größtenteils bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch noch nicht verausgabt.

HPL 2024

Erschließung Gewerbegebiet Urbacher Straße, links

29.110 EUR Restkosten anteilig für Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung und Vermessung

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
57.1.100.00	Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße	0	932.090	207.200	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

57.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 096304000101
Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach - KI 3.0

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250	0	0	0	0	0
	09630.40001 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach - KI 3.0	0	250	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-250	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40001 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach - KI 3.0
Energetische Sanierung des Gemeinschaftshauses im Rahmen des Kommunalen Investitionsförderungsprogrammes 3.0 mit folgenden Maßnahmen

*250 EUR Sicherheitseinbehalt für Dämmung
Die Firma hat keine Bürgschaft vorgelegt und kann bis 2024 den Sicherheitseinbehalt anfordern.*

Maßnahme: 096304000201
Umbau und Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.330	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.330	0	0	0	0	0
	09630.40002 Umbau und Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach	0	1.330	0	0	0	0	0
darunter:								

Investitionsübersicht 2024

57.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.330	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40002 Umbau und Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach
Umbau und Sanierung des Gemeinschaftshauses Puderbach mit folgenden Maßnahmen

*1.330 EUR Sicherheitseinbehalt für Malerarbeiten
 Die Firma hat keine Bürgschaft vorgelegt und kann bis 2024 den Sicherheitseinbehalt anfordern.*

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
57.3.100.01	Dorfgemeinschaftshaus Puderbach	0	-1.580	0	0	0	0	0

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Puderbach

Haupt-Produktbereich					
Produktbereich					
Produktgruppe					
Produkt					
			Leistung	Bezeichnung	Teilhaus-
					halt
1				Zentrale Verwaltung	
	11			Innere Verwaltung	
		111		Verwaltungssteuerung	
			1111	Verwaltungssteuerung	1
			11111	Verwaltungssteuerung	
		112		Personal	
			1120	Personal	1
		114		Zentrale Dienste	
			1142	Liegenschaften	1
			11421	sonstige unbebaute Grundstücke	
			11422	sonstige bebaute Grundstücke	
			11423	Vorkaufsrechte	
			1143	sonstige zentrale Dienste, Bauhof	1
			11431	Bauhof, Gebäude	
			11432	Fahrzeuge	
			11433	Geräte, Ausstattung	
	12			Sicherheit und Ordnung	
		121		Statistik und Wahlen	
			1211	Wahlen	1
2				Schule und Kultur	
	28			Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		281		Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			2811	Förderung von Einrichtungen	1
			28118	Seniorenfeier	
			2812	Kulturförderung	1
			28121	Weihnachtsmarkt	
			28122	Allgemeine Kulturförderung	
3				Soziales und Jugend	
	36			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		362		Jugendarbeit	
			3621	Jugendarbeit	
		365		Tageseinrichtungen für Kinder	
			3652	Kindertagesstätten, Kindergärten	
		366		Einrichtungen der Jugendarbeit	
			3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	1
			36613	Kinderspielplätze etc.	
4				Gesundheit und Sport	
	42			Sportförderung	
		421		Förderung des Sports	
			4211	Sportförderung	1
5				Gestaltung Umwelt	
	51			Räumliche Planung und Entwicklung	
		511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5112	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	1
			5113	Städtebausanierung Ortslage Puderbach	1

54			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
	541		Gemeindestraßen	
		5411	Gemeindestraßen	1
		54111	Straßen u. Gehwege, Plätze u. Wege, Brücken u. Unterführungen, Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	
		54112	Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen, Wege und Plätze	
		54116	Konzessionsabgaben	
	542		Kreisstraßen	
		5421	Kreisstraßen	1
		54211	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	
	543		Landesstraßen	
		5431	Landesstraßen	1
		54311	Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	
55			Natur- und Landschaftspflege	
	551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	
		5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1
	552		Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	
		5521	Gewässerunterhaltung	1
	553		Friedhofs- und Bestattungswesen	
		5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	1
		5531	Friedhof Puderbach	
		5532	Grabpflege Privatgräber	
	555		Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
		5551	Kommunale Forstwirtschaft	1
		55511	Forstbetrieb inkl. Holznebennutzung	
		55512	Jagdwesen	
		5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
57			Wirtschaft und Tourismus	
	571		Kommunale Wirtschaftsförderung	
		5711	Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße	1
	573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
		5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
		57311	Dorfgemeinschaftshaus Puderbach	
		57312	Grillhütten	
		57314	Alter Bahnhof	
		57319	Betrieb einer Postagentur	
		5732	Stromerzeugungsanlage Laufwasserkraftwerk	1
		5733	Photovoltaikanlage ehem. Bahnhof	1
		5734	Photovoltaikanlage Bauhof	1
6			Zentrale Finanzdienstleistungen	
	61		Allgemeine Finanzwirtschaft	
		611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
		6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	
		6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6
	17	28	24	

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Ehrenamtliche Tätigkeiten (Ortsbürgermeister und Beigeordnete und Gemeinderat sowie Ausschüsse), Dienstzimmerentschädigung, Repräsentationsmittel und Verfügungsmittel. Allgemeine Festlegung der Arbeitsabläufe in der Ortsgemeinde. Politische Führung der Verwaltung durch den Ortsbürgermeister und Beigeordnete. Er bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Gemeinderat. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben. Er ist Ansprechpartner in allen Verwaltungsangelegenheiten für die Einwohner.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Bürger
Ortsgemeinderat
Mitarbeiter

Leistung

11.1.100.01 Verwaltungssteuerung

Produkt

11.2.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.2	Personal
Produkt	11.2.001	Personal

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

"Auffangprodukt"; von hier aus Verteilung auf diejenigen Produkte, an denen die Beschäftigten gearbeitet haben (Straßen, Ortsverschönerung, Friedhof, DGH etc.); auch: Bearbeitungskosten BBZ

Auftragsgrundlage

Gesetze (z.B. LBG, BBesG etc.), Tarifverträge, Beschlüsse

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Beschäftigte

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Liegenschaften

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

An- und Verkauf, (Ver-)pachtung, Unterhaltung und Bewirtschaftung bebauter und unbebauter Grundstück, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können.

Für den Verkauf von Grundstücken kann der Gemeinde aus verschiedenen Gründen ein gesetzliches Vorkaufsrecht z.B. nach § 24 BauGB zustehen. „Gesetzliches Vorkaufsrecht“ bedeutet, dass das Grundbuchamt grundsätzlich einen Käufer erst dann als Eigentümer eines Grundstückes im Grundbuch eintragen kann, wenn die Gemeinde vorher schriftlich bestätigt hat, dass ein solches Vorkaufsrecht nicht besteht. Der Fachbereich 2 der Verbandsgemeinde Puderbach ist für die Erteilung dieses sogenannten Negativattestes zuständig.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Nutzer
Notare

Leistung

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke
11.4.200.03 Vorkaufsrechte
11.4.200.05 EFH Reichensteiner Weg (ehem. Haus Hennemann)
11.4.200.06 Einfamilienhaus Im Bruch

Produkt

11.4.300

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.300	sonstige zentrale Dienste, Bauhof

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Alle gebäudebezogenen Investitionen, Unterhaltungen und Bewirtschaftungen des Bauhofs (Garage/Lager am Dorfgemeinschaftshaus).

Beschaffung, Bereitstellung und Unterhaltung aller gemeindlichen Fahrzeuge, Anhänger etc.

Auch Wahrnehmung der Halterpflichten sowie Unfallbearbeitung.

Beschaffung, Pflege und Unterhaltung aller Geräte und Ausstattungsgegenstände, Werkzeuge etc. des Bauhofes, die nicht direkt oder nicht vollständig einem Produkt gesondert zugeordnet werden können.

Kostenverteilung erfolgt dann bei Bedarf über die Kosten- Leistungsrechnung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner

Ortsbürgermeister

Beschäftigte

Leistung

11.4.300.01 Bauhof, Gebäude

11.4.300.02 Fahrzeuge

11.4.300.03 Geräte, Ausstattung

Produkt

12.1.100

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.1	Statistik und Wahlen
Produkt	12.1.100	Wahlen

verantwortlich

Ortsbürgermeister, Wahlvorsteher

Beschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen.

Auftragsgrundlage

Gesetze und Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Wahlausschuß, Wahlvorstand

Produkt

28.1.100

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.1.100	Förderung von Einrichtungen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Planung, Organisation und Durchführung der jährlichen Seniorenfeier zur Pflege der dörflichen Gemeinschaft.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Senioren

Leistung

28.1.100.08 Seniorenfeier

Produkt

28.1.200

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.1.200	Kulturförderung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Der Weihnachtsmarkt wird jährlich vom Verkehrs- und Verschönerungsverein e.V. Puderbach ausgerichtet. Die Ortsgemeinde Puderbach übernimmt die Stromanschluß- und Gestattungskosten im Rahmen der kulturellen Förderung.

Bei der allgemeinen Kulturförderung wird der Buchverkauf "Bilderbogen Puderbach" abgewickelt.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher

Leistung

28.1.200.01 Weihnachtsmarkt
28.1.200.02 Allgemeine Kulturförderung

Produkt

36.2.100

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produkt	36.2.100	Jugendarbeit

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Durchführung von Veranstaltungen im Rahmen der Jugendarbeit

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Eltern
Jugendliche

Produkt

36.5.200

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.200	Kindertagesstätten, Kindergärten

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Dieses Produkt zeigt die Abwicklung des Schuldendienstes für die Investitionen der ehemaligen Kindergartenzweckverbände nach Übertragung an die Verbandsgemeinde Puderbach

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Vereinbarungen

Zielgruppe

intern

Produkt

36.6.100

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.6.100	Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder

Leistung

36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.

Produkt

42.1.100

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.1	Förderung des Sports
Produkt	42.1.100	Sportförderung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Jährlicher Zuschuß an die Verbandsgemeinde Puderbach für die Unterhaltung der zentralen Sportanlage Puderbach gem. Vertrag aus 1975.

Auftragsgrundlage

Vertrag, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Nutzer

Produkt

51.1.200

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.200	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bebauungsplan, Vorhaben- und Erschließungsplan, Abrundungs- und Außenbereichssatzung (Aufstellungs- und Änderungsverfahren) auf Basis der Zielvorgaben aus Raumordnung, Landesplanung und Stadtentwicklung inkl.: Koordination und einarbeiten der Planungsunterlagen Fachplanungen (wie z.B. Gestaltungs- und Grünordnungsplan, landschaftspflegerische Begleitpläne), klimatologisches Gutachten, Altlastenuntersuchung, Bearbeitung der Verträglichkeitsprüfung etc.

Abrechnung von Kostenerstattungsbeträgen für Maßnahmen zum Ausgleich zu erwartender Eingriffe in Natur und Landschaft. Durchführung der Träger- und Bürgerbeteiligung. Zusammenstellung und Auswertung des Abwägungsmaterials. Verfahrenssteuerung nach BauGB und LBauO. Erarbeitung von Entscheidungsempfehlungen. Herbeiführung der notwendigen Beschlüsse in den politischen Gremien.

Auftragsgrundlage

Gesetze (BauGB, LBauO, etc.), Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

51.1.300

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.300	Städtebausanierung Ortslage Puderbach

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Die Städtebausanierung regelt in einem festgelegten Sanierungsbereich der Ortslage Puderbach die Durchführung von städtebaulichen Modernisierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen der hierin gelegenen Grundstücke. Auch werden Miet-, Pacht- und Kaufverträge beeinflusst. Bei Vorliegen der Voraussetzungen können Zuschüsse beantragt und bewilligt werden. Dies gilt sowohl für private wie für öffentliche Grundstücke. Letztlich dient sie insgesamt der geordneten städtebaulichen Erneuerung und Nutzung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

54.1.100

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produkt	54.1.100	Gemeindestraßen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze (inkl. Verkehrsausstattung -Schilder etc.-, Straßenmarkierung, Straßenentwässerung, Reinigung und Winterdienst). Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Reinigung sowie Räumen und Streuen der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze, soweit nicht auf Dritte übertragen.

Bereitstellung und Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen an gemeindlichen Straßen, Wegen und Plätzen. Konzessionsabgaben sind Entgelte, die Energieversorgungsunternehmen (EVU) an Gemeinden für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom und Gas dienen, abgeben müssen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Verkehrsteilnehmer
Betriebe, Unternehmen
Anlieger

Leistung

- 54.1.100.01 Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung
- 54.1.100.02 Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen
- 54.1.100.06 Konzessionsabgaben

Produkt

54.2.100

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.2	Kreisstraßen
Produkt	54.2.100	Kreisstraßen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von Kreisstraßen, Verkehrsausstattung, ÖPNV-Einrichtungen, Straßenoberflächenentwässerung, soweit die Gemeinde Straßenbaulastträgerin ist.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.2.100.01 Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

54.3.100

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.3	Landesstraßen
Produkt	54.3.100	Landesstraßen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von Landesstraßen, Verkehrsausstattung, ÖPNV-Einrichtungen, Straßenoberflächenentwässerung, soweit die Gemeinde Straßenbaulastträgerin ist.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.3.100.01 Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

55.1.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	55.1.100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen, soweit nicht einem anderen Produkt gesondert zuzuordnen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit

Produkt

55.2.001

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.2	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt	55.2.001	Gewässerunterhaltung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Unterhaltung von Gewässern

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Allgemeinheit

Produkt

55.3.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.3.100	Friedhofs- und Bestattungswesen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung aller satzungsgemäßen Gräber. Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung des Friedhofes mit allen Grundstücken, aufstehenden Gebäuden, Anlagen, Wegen und Plätzen sowie dem Vorratsgelände. Zum Produkt zählen ebenso das gesamte Satzungswesen inklusive der Grabmahlgenehmigungen und den Friedhofsbescheiden. Über eine Zweckvereinbarung ist die Ortsgemeinde Dürrholz an der Nutzung sowie den Kosten beteiligt. Hierüber erfolgt eine jährliche Abrechnung.

Schliesslich gehört zu diesem Produkt noch die dauerhafte Pflege eines privaten Grabes aus einer Erbschaftsverpflichtung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Zweckvereinbarung, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit

Leistung

55.3.100.01 Friedhof Puderbach
55.3.100.02 Grabpflege Privatgräber

Produkt

55.5.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.100	Kommunale Forstwirtschaft

verantwortlich

Ortsbürgermeister und Forstamt Dierdorf

Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderen Waldprodukten entsprechend den periodischen Betriebsplänen unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele des Waldeigentümers. Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege, Walderschließung inkl. Verkehrssicherung und Sauberhaltung des Waldes sowie die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Weihnachtsbäume). Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktionen des Waldes unter Beachtung der Verantwortung für Umwelt- und Lebensqualität der Bürger.

Die gesamte Abwicklung erfolgt im Rahmen des Forstzweckverbandes Puderbach und dem Forstamt Dierdorf.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.01 Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung
55.5.100.02 Jagdwesen

Produkt

55.5.900

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen inklusive Beschilderungen sowie der hierfür erforderlichen Grundstücke. Die Finanzierung erfolgt über die Jagdpachteinnahmen, die hierfür zweckgebunden zu verwenden sind.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
Eigentümer

Produkt

57.1.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.1.100	Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Hierunter sind infrastrukturelle Aufgaben, Förderungen und Massnahmen im gewerblichen Bereich zusammengefasst.

Hier: Erschließung, Vermartung und Unterhaltung des Industriegebietes an der Urbacher Straße

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Nutzer
Betriebe, Unternehmen
Eigentümer

Produkt

57.3.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.100	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen des Dorfgemeinschaftshauses Puderbach (DGH) inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Die Ortsgemeinde stellt ihren Einwohnern, Vereinen und Verbänden das DGH mit seinen Einrichtungen und Gebrauchsgegenständen auf privatrechtlicher Grundlage (Vermietung) für Veranstaltungen und private Feiern zur Verfügung. Gleiches gilt für die gemeindeeigene Grillhütte in Puderbach. Die Bewirtschaftungskosten der Reichensteiner Grillhütte werden vom dortigen Ortsverein erstattet.

Das Jugend- und Kulturzentrum "Alter Bahnhof" dient ebenfalls Vermietungszwecken. Vor allem Kulturveranstaltungen und Ausstellungen sowie Tagungen werden hier abgehalten.

Gleichzeitig ist hier die Jugendpflege der Verbandsgemeinde Puderbach untergebracht.

Die Ortsgemeinde Puderbach beteiligt sich an den Mietkosten für die Postagentur in der "Ortsmitte".

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Nutzer
Jugendliche
Allgemeinheit

Leistung

57.3.100.01 Dorfgemeinschaftshaus Puderbach
57.3.100.02 Grillhütten
57.3.100.04 Alter Bahnhof
57.3.100.09 Betrieb einer Postagentur

Produkt

57.3.200

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.200	Stromerzeugungsanlage Laufwasserkraftwerk

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung einer mit Städtebauförderung erworbenen Wasserkraftanlage

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Ortsgemeinde

Produkt

57.3.300

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.300	Photovoltaikanlage ehem. Bahnhof Puderbach

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des ehem. Bahnhofes Puderbach

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinde

Nutzer
Eigentümer

Produkt

57.3.400

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.400	Photovoltaikanlage Bauhof

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des Bauhofes

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinde

Nutzer
Eigentümer

Produkt

61.1.100

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.1.100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die zentrale Bereitstellung folgender allgemeiner Deckungsmittel:

Erträge:

Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistungen nach dem FAG, sowie sonstige steuerähnliche Erträge.

Aufwendungen:

Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds „Deutsche Einheit“, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage sowie sonstige steuerähnliche Aufwendungen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte

Beschäftigte

Behörden

Banken und Sparkassen

Abgabepflichtige

Produkt

61.2.100

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.2.100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Darstellung aller sonstigen Finanzvorfälle, insbesondere die aus dem Gesamtdeckungsprinzip abgeleitete zentrale Abwicklung aller Kreditverträge sowie die Zinswirtschaft (Zinserträge und Zinsaufwendungen), auch Zinsen nach § 233a Abgabenordnung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Teilergebnisplan 2024

11.1.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung
 Produkt: 11.1.100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.157,70	34.950	41.790	41.824	41.858	41.892
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	17.544,00	19.300	21.700	21.700	21.700	21.700
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	1.024,00	1.650	2.700	2.700	2.700	2.700
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	1.875,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.298,70	1.200	3.360	3.394	3.428	3.462
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	10.416,00	10.500	11.730	11.730	11.730	11.730
E11	- Abschreibungen	54,45	60	60	54	54	54
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	54,45	60	60	54	54	54
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.540,47	8.910	9.300	9.321	9.342	9.364
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	300	300	300	300
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	488,72	710	710	710	710	710
56310000	Büromaterial	222,15	400	400	400	400	400
56330000	Porto und Versandkosten	11,90	80	80	80	80	80
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	905,66	720	800	800	800	800
56410000	Versicherungsbeiträge	1.193,64	1.900	2.100	2.121	2.142	2.164
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.192,04	3.550	3.660	3.660	3.660	3.660
56920000	Sonstige Ifd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	191,48	500	500	500	500	500
56930000	Repräsentationen	334,88	750	750	750	750	750
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.752,62	43.920	51.150	51.199	51.254	51.310
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-37.752,62	-43.920	-51.150	-51.199	-51.254	-51.310
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-37.752,62	-43.920	-51.150	-51.199	-51.254	-51.310
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-37.752,62	-43.920	-51.150	-51.199	-51.254	-51.310

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-37.752,62	-43.920	-51.150	-51.199	-51.254	-51.310

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa Beamer</i>
56210000	Mieten und Pachten <i>310 EUR Dienstzimmerentschädigung des Ortsbürgermeisters</i> <i>400 EUR Miete für die Benutzung des Gemeinschaftshauses anl. Sitzungen des Gemeinderates</i> <i>bzw. Ausschüsse</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>550 EUR Telefonkosten Ortsbürgermeister</i> <i>250 EUR Grundgebühr Homepage</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Beitrag Unfallkasse</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz und den Naturpark Rhein-Westerwald e.V.</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Verfügungsmittel für dienstliche Zwecke des Ortsbürgermeisters, für die anderweitig keine Ausgaben veranschlagt, vorgesehen und verwendet werden.</i>
56930000	Repräsentationsmittel <i>Repräsentationen anl. Ehe- und Altersjubiläen etc. und Kranz anl. Volkstrauertag</i>

Teilergebnisplan 2024

11.2.001

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.2 Personal
Produkt: 11.2.001 Personal

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	43.811,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	43.811,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.811,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.836,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	55.836,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.136,05	1.350	1.300	1.300	1.300	1.300
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	674,87	850	800	800	800	800
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	461,18	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.972,05	7.350	7.300	7.300	7.300	7.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.161,05	-4.850	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-13.161,05	-4.850	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-13.161,05	-4.850	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-13.161,05	-4.850	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>Auflösungsertrag Rückstellung Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister</i>
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Rückstellung für Ehrensold für aktiven Ortsbürgermeister</i>
56290000	Datenverarbeitung <i>Bearbeitungsgebühren der Verlohnungsstelle für die Beschäftigten der Ortsgemeinde</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Handygebühren Gemeindearbeiter</i>

Teilergebnisplan 2024

11.4.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	780,00	450	300	300	300	300
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	780,00	450	300	300	300	300
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.228,98	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
44120000	Mieten und Pachten	2.228,98	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.482,00	680	680	680	680	680
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.482,00	680	680	680	680	680
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.136,95	4.010	2.580	2.580	2.580	2.580
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.430	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	2.589,17	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	547,78	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.627,93	7.340	5.760	5.760	5.760	5.760
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.578,82	9.600	7.700	10.201	10.303	10.406
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.578,82	9.600	7.700	10.201	10.303	10.406
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.250,26	1.400	1.820	1.400	1.400	1.400
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	0,00	0	420	0	0	0
56810000	Grundsteuer	1.250,26	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.829,08	11.000	9.520	11.601	11.703	11.806
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	798,85	-3.660	-3.760	-5.841	-5.943	-6.046
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	798,85	-3.660	-3.760	-5.841	-5.943	-6.046
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	798,85	-3.660	-3.760	-5.841	-5.943	-6.046

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	18,85	-4.110	-4.060	-6.141	-6.243	-6.346
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	780,00	450	300	300	300	300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43120000	Verwaltungsgebühren <i>Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Zeugnissen über die Nichtausübung oder das Nichtbestehen des Vorkaufsrechtes nach §§ 24 ff. BauGB und § 32 Denkmalschutz- und pflegegesetz</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Landpacht</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen <i>Nutzungsentgelt für Container-Stellplätze</i>
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
46290000	Erträge aus der Entschädigungszahlung Retentionsraum Industriegebiet Metsä <i>Auflösungsertrag pRAP Entschädigungszahlung Retentionsraum Industriegebiet Metsä (2019-2048)</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Verbrauchsabrechnung incl. Wiederkehrender Beitrag Abwasser für gemeindeeigene Grundstücke</i> <i>Anpassung an die vorliegenden Rechnungen für 2024.</i>
56810000	Grundsteuer <i>Grundsteuer für gemeindeeigene Grundstücke</i>

Teilergebnisplan 2024

11.4.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.300 sonstige zentrale Dienste, Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	375,00	310	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	375,00	310	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130,90	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	130,90	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	505,90	310	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.494,94	30.400	27.700	27.889	28.079	28.272
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.695,92	5.100	4.600	4.646	4.692	4.739
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.027,52	1.300	300	300	300	300
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	868,77	300	300	303	306	309
52350000	Fahrzeugunterhaltung	10.410,63	15.200	14.000	14.140	14.281	14.424
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.119,24	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.372,86	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E11	- Abschreibungen	8.645,63	8.570	8.390	8.431	8.088	7.849
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.103,16	2.110	2.110	2.103	2.103	2.103
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	6.542,47	6.460	6.280	6.328	5.985	5.746
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.913,06	2.070	2.070	2.087	2.104	2.121
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	317,76	320	300	300	300	300
56410000	Versicherungsbeiträge	1.499,70	1.650	1.670	1.687	1.704	1.721
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	2,00	0	0	0	0	0
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	93,60	100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.053,63	41.040	38.160	38.407	38.271	38.242
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.547,73	-40.730	-38.160	-38.407	-38.271	-38.242
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-30.547,73	-40.730	-38.160	-38.407	-38.271	-38.242
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-30.547,73	-40.730	-38.160	-38.407	-38.271	-38.242

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.4.300.01	Bauhof, Gebäude	-7.695,37	-8.810	-7.310	-7.352	-7.401	-7.451
11.4.300.02	Fahrzeuge	-16.592,90	-21.550	-20.340	-20.413	-20.228	-20.221
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-6.259,46	-10.370	-10.510	-10.642	-10.642	-10.570

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2023</i> <i>300 EUR Allgemeine Unterhaltung</i> <i>1.000 EUR Elektr. Hebeanlage für Bauhoftore</i> <i>HPL 2024</i> <i>300 EUR Allgemeine Unterhaltung</i>
52350000	Fahrzeugunterhaltung <i>HPL 2023</i> <i>13.000 EUR Kraftstoff, Reparaturen etc. Gemeindefahrzeuge</i> <i>2.200 EUR Erneuerung Kotflügel Kubota</i> <i>HPL 2024</i> <i>14.000 EUR Kraftstoff, Reparaturen etc. Gemeindefahrzeuge</i>
52360000	Geräte, Gebrauchsgegenstände inklusive Anschaffung kleinerer Gegenstände bis 60 EUR netto <i>Pauschalansatz Geräte, Gebrauchsgegenstände einschl. Reparaturen etc.</i>
52370000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Jährliche Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>
56820000	Kfz-Steuer <i>Kubota Kleintraktor (anteilig 40 % Bauhof) und Anhänger</i>

Teilergebnisplan 2024

28.1.100

Produktbereich: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt: 28.1.100 Förderung von Einrichtungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	400,00	400	410	410	410	410
41446000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen</i>	<i>400,00</i>	<i>400</i>	<i>410</i>	<i>410</i>	<i>410</i>	<i>410</i>
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	400,00	400	410	410	410	410
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.575,41	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
52490000	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>1.575,41</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.575,41	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.175,41	-900	-890	-890	-890	-890
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.175,41	-900	-890	-890	-890	-890
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.175,41	-900	-890	-890	-890	-890

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
28.1.100.08	Seniorenfeier	-1.175,41	-900	-890	-890	-890	-890

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen <i>Spende der Sparkasse Neuwied zur Ausrichtung der jährlichen Seniorenfeier</i>
52490000	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- <i>Kosten für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>

Teilergebnisplan 2024

28.1.200

Produktbereich: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt: 28.1.200 Kulturförderung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800	800	800	800	800
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	800	800	800	800	800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	800	800	800	800	800
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-800	-800	-800	-800	-800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-800	-800	-800	-800	-800
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-800	-800	-800	-800	-800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
28.1.200.01	Weihnachtsmarkt	0,00	-800	-800	-800	-800	-800

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52310000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen anl. Durchführung des jährlichen Weihnachtsmarktes

Teilergebnisplan 2024

36.2.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
 Produkt: 36.2.100 Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.830	6.830	2.000	2.000	2.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	6.830	6.830	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.830	6.830	2.000	2.000	2.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.830	2.000	2.000	2.000	2.000
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	0,00	6.830	2.000	2.000	2.000	2.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.830	2.000	2.000	2.000	2.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	4.830	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	4.830	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	4.830	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
36.2.100.00	Jugendarbeit	0,00	0	4.830	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - Jugendarbeit
 HPL 2023
 2.000 EUR Erträge aus Veranstaltungen und Sponsoring für die Jugendarbeit
 4.830 EUR Guthaben aus Vereinsauflösung der "Liedertafel Puderbach" (aus Vorjahr)

HPL 2024
 2.000 EUR Erträge aus Veranstaltungen und Sponsoring für die Jugendarbeit
 4.830 EUR Guthaben aus Vereinsauflösung der "Liedertafel Puderbach" (aus Vorjahr)

52480000 Sonstige bezogene Leistungen - Jugendarbeit
 HPL 2023
 2.000 EUR Sachkosten für die Durchführung von Veranstaltungen im Rahmen der Jugendarbeit (s. Erträge SK 4429)
 4.830 EUR Aufwendungen für soziale Zwecke mit den Geldern aus der Vereinsauflösung der "Liedertafel Puderbach" (s. Erträge SK 4429)
 Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

HPL 2024
 2.000 EUR Sachkosten für die Durchführung von Veranstaltungen im Rahmen der Jugendarbeit (s. Erträge SK 4429)

Teilergebnisplan 2024

36.6.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.100 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	871,58	0	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	871,58	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.650	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0	2.650	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	60,00	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	60,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	931,58	0	2.650	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.019,66	6.000	13.500	6.010	6.020	6.030
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	402,86	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	616,80	5.000	12.500	5.000	5.000	5.000
E11	- Abschreibungen	1.773,29	4.220	3.880	3.727	3.698	3.698
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.773,29	4.220	3.880	3.727	3.698	3.698
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.793,95	10.220	17.380	9.737	9.718	9.728
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.862,37	-10.220	-14.730	-9.737	-9.718	-9.728
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.862,37	-10.220	-14.730	-9.737	-9.718	-9.728
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.862,37	-10.220	-14.730	-9.737	-9.718	-9.728

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-1.862,37	-10.220	-14.730	-9.737	-9.718	-9.728

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen <i>Anteilige Kostenerstattung des VVV Puderbach für den Auf- und Umbau von Spielgeräten auf den Spielplätzen (s. Ausgaben bei 3661-3/5233)</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Wiederkehrender Beitrag Abwasser</i>
52330000	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens <i>HPL 2024</i> 3.000 EUR <i>Unterhaltungsaufwendungen Kinderspielplätze (Reparaturen Spielgeräte etc.)</i> 500 EUR <i>Jährliche Sicherheitsprüfung der Spielgeräte</i> 1.500 EUR <i>Austausch von Sand</i> 7.500 EUR <i>Auf- und Umbau von Spielgeräten (Finanzierung s. 3621/4629 und 3661-3/4429)</i>

Teilergebnisplan 2024

42.1.100

Produktbereich: 42 Sportförderung
 Produktgruppe: 42.1 Förderung des Sports
 Produkt: 42.1.100 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	865,57	1.030	1.100	1.111	1.122	1.133
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	865,57	1.030	1.100	1.111	1.122	1.133
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	865,57	1.030	1.100	1.111	1.122	1.133
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	865,57	1.030	1.100	1.111	1.122	1.133
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	865,57	1.030	1.100	1.111	1.122	1.133
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	865,57	1.030	1.100	1.111	1.122	1.133
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
42.1.100.00	Sportförderung	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44290000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen
Erstattung des Versicherungsbeitrages für das Umkleidegebäude am Tennisplatz durch die Sportfreunde 09, Puderbach.

56410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
*Versicherungsbeitrag für das Umkleidegebäude am Tennisplatz.
 Der Betrag wird bei Sachkonto 44290000 von den Sportfreunden 09, Puderbach, erstattet.*

Teilergebnisplan 2024

51.1.200

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.200 Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.139,37	58.900	69.500	15.000	0	0
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	3.139,37	58.900	69.500	15.000	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.139,37	58.900	69.500	15.000	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.139,37	-58.900	-69.500	-15.000	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.139,37	-58.900	-69.500	-15.000	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.139,37	-58.900	-69.500	-15.000	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
51.1.200.00	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	-3.139,37	-58.900	-69.500	-15.000	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56255000 Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung

HPL 2023
 20.000 EUR *Bebauungsplan Neubaugebiet "Lanebach"*
Die Haushaltsmittel waren teilweise als Kostenschätzung bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
 1.900 EUR *Umgang mit Außengebietswässern Neubaugebiet "Lanebach"*
 7.000 EUR *Schallschutzgutachten Neubaugebiet "Lanebach"*
 15.000 EUR *Verkehrsgutachten*

Anmerkung:
 Ob alle angegebenen Gutachten nötig sind, wird sich im Aufstellungsverfahren des Bebauungsplanes ergeben.
 Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

15.000 EUR *Satzung Reichensteiner Weg/Ringstraße*

HPL 2024
Bebauungsplan Neubaugebiet "Lanebach"
 20.000 EUR *Planungsleistungen (inkl. Fachbeitrag Naturschutz)*
 1.500 EUR *Außengebietsentwässerung*
 7.000 EUR *Schallschutzgutachten*
 9.000 EUR *Fachbeitrag Artenschutz*

Satzung Reichensteiner Weg/Ringstraße
 15.000 EUR *Planungskosten mit Umweltbericht, Fachbeitrag Naturschutz und Grünlandkartierung*
 8.000 EUR *Schallschutzgutachten*
 9.000 EUR *Geruchsgutachten*

HPL 2025
Satzung Reichensteiner Weg/Ringstraße
 15.000 EUR *Planungskosten mit Umweltbericht, Fachbeitrag Naturschutz und Grünlandkartierung*

Teilergebnisplan 2024

51.1.300

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.300 Städtebausanierung Ortslage Puderbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53,10	14.070	17.800	34.251	34.251	34.251
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	53,10	14.070	17.800	34.251	34.251	34.251
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53,10	14.070	17.800	34.251	34.251	34.251
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.174,39	5.600	5.600	5.656	5.713	5.770
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.174,39	5.600	5.600	5.656	5.713	5.770
E11	- Abschreibungen	4.706,29	23.430	22.960	41.179	41.179	41.179
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.532,79	4.540	4.540	4.533	4.533	4.533
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	18.710	18.240	36.472	36.472	36.472
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	173,50	180	180	174	174	174
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.952,93	6.190	1.190	1.190	1.190	1.190
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	6.873,02	0	0	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	5.000	0	0	0	0
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	686,88	700	700	700	700	700
56810000	Grundsteuer	393,03	490	490	490	490	490
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.833,61	35.220	29.750	48.025	48.082	48.139
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.780,51	-21.150	-11.950	-13.774	-13.831	-13.888
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-16.780,51	-21.150	-11.950	-13.774	-13.831	-13.888
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-16.780,51	-21.150	-11.950	-13.774	-13.831	-13.888

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
51.1.300.00	Städtebausanierung Ortslage Puderbach	-16.780,51	-21.150	-11.950	-13.774	-13.831	-13.888

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungsertrag SoPo aus Zuwendungen des Sanierungsprogramms</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>2.100 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser/Wiederkehrender Beitrag Platz Ortsmitte 3.500 EUR Strom f. Platz Ortsmitte</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände Sanierungszuschüsse <i>Afa für geleistete Zuwendungen für private Maßnahmen im Sanierungsgebiet</i>
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten <i>Rechtsanwaltskosten für Beratung i.S. Kreuzung</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Gebühren für WLAN-Hot-Spot</i>
56810000	Grundsteuer <i>Grundsteuer B für Gelände ehem. Mühle</i>

Teilergebnisplan 2024

54.1.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	38.593,82	50.200	50.950	64.835	64.426	64.336
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	38.593,82	50.200	50.950	64.835	64.426	64.336
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.685,91	88.390	87.240	104.635	117.232	117.045
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	83.685,91	88.390	87.240	104.635	117.232	117.045
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.897,21	0	0	0	0	0
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	3.897,21	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	81.422,32	79.770	88.470	78.477	79.262	80.054
46112000	<i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	0,00	2.070	10.770	0	0	0
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	77.494,93	77.700	77.700	78.477	79.262	80.054
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	3.927,39	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	207.599,26	218.360	226.660	247.947	260.920	261.435
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	108.163,61	111.400	124.500	125.745	127.003	128.272
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	84.090,92	85.700	96.000	96.960	97.930	98.909
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	6.601,97	7.500	8.300	8.383	8.467	8.551
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	17.470,72	18.200	20.200	20.402	20.606	20.812
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.124,15	109.200	95.760	73.442	73.686	73.933
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	10.164,44	30.000	20.200	20.402	20.606	20.812
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	4.000	4.000	4.040	4.080	4.121
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	125.859,71	75.200	71.560	49.000	49.000	49.000
52550000	<i>Kostenerstattungen an den privaten Bereich</i>	100,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	207.639,04	220.740	222.280	250.795	247.857	247.072
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	6.231,16	6.160	5.690	5.605	5.537	5.335
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	3.424,57	3.430	3.430	3.425	3.425	3.424
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	195.037,32	209.220	210.730	240.317	238.010	237.431
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	2.945,99	1.930	2.430	1.448	885	882
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	90.417,60	107.380	118.680	129.980	129.980	129.980
54131000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe</i>	90.417,60	107.380	118.680	129.980	129.980	129.980
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	117,28	790	0	0	0	0
56512000	<i>Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen</i>	0,00	790	0	0	0	0
56999000	<i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i>	117,28	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	542.461,68	549.510	561.220	579.962	578.526	579.257
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-334.862,42	-331.150	-334.560	-332.015	-317.606	-317.822
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-334.862,42	-331.150	-334.560	-332.015	-317.606	-317.822
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-334.862,42	-331.150	-334.560	-332.015	-317.606	-317.822

Teilergebnisplan 2024

54.1.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	-302.367,37	-325.940	-345.350	-339.402	-325.574	-326.422
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-113.700,09	-82.910	-66.910	-71.090	-71.294	-71.454
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	81.205,04	77.700	77.700	78.477	79.262	80.054

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Gewinn aus der Veräußerung von Grundstückspartellen (s. SK 04824)</i>
46250000	Konzessionsabgaben 69.600 EUR Konzessionsabgabe der Süwag 8.100 EUR Konzessionsabgabe der Gasversorgung Westerwald
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung</i> <i>Der Planansatz wurde aufgrund des Energielieferpreises, der mit der Süwag für 2024 und 2025 vereinbart werden konnte, berechnet. Hier liegt eine deutliche Entlastung im Gegensatz zu den Preisen von 2023 vor.</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Winterdienst (Streusalz)</i>
52330000	Unterhaltung d. sonst.unbewegl.Vermögens <i>HPL 2023</i> 25.000 EUR Allgemeine Straßenunterhaltung 5.000 EUR Baumfäll- bzw. pflegearbeiten nach Erstellung des Baumkatasters 5.000 EUR Sanierung Schlaglöcher (verschiedene Straßen) 4.000 EUR Rissesanierung (verschiedene Straßen) <i>HPL 2024</i> 22.560 EUR Allgemeine Straßenunterhaltung *) 5.000 EUR Baumfäll- bzw. pflegearbeiten nach Erstellung des Baumkatasters 5.000 EUR Sanierung Schlaglöcher (verschiedene Straßen) *) 4.000 EUR Rissesanierung (verschiedene Straßen) *) 5.000 EUR Erneuerung von Straßennamenschilder <i>Die Straßennamenschilder sind teilweise nicht mehr lesbar, daher müssen die Schilder im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht ausgetauscht werden. Die Erneuerung ist auch im Hinblick auf die Orientierung im Notfall (Rettungsdienst, Feuerwehr etc.) notwendig.</i> *) Die Haushaltsmittel waren im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht oder nicht vollständig verausgabt. Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPL 2023</i> 1.000 EUR Gestattungsvertrag Syna 12.000 EUR Wartungs- und Betriebsführung 8.200 EUR Standsicherheitsprüfung 15.000 EUR Servicefälle / Tiefbau <i>HPL 2024</i> 1.000 EUR Gestattungsvertrag Syna 12.000 EUR Wartungs- und Betriebsführung 9.000 EUR Standsicherheitsprüfung 12.000 EUR Servicefälle / Tiefbau 11.000 EUR Verteilerkasten Gewerbegebiet Urbacher Straße, links 5.000 EUR Tiefbau neue Station Haberscheid mit Verkabelung der Mittelspannung <i>HPL 2024 -neu-</i> -9.000 EUR Standsicherheitsprüfung entfällt für 2024 -11.000 EUR Verteilerkasten Gewerbegebiet Urbacher Straße, links entfällt für 2024
54131000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd.Zwecke a.öffentl.wirtschaftl.Untern <i>Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation</i> <i>Nach vorliegender Preiskalkulation haben die Verbandsgemeindewerke ab 2023 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen auf 0,95 EUR/qm erhöht. Zur Kostendeckung wird der Beitrag wie folgt weiter ansteigen:</i> 2024 = 1,05 EUR/qm 2025 = 1,15 EUR/qm
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - Elektrizitätsversorgung <i>Anpassung Konzessionsabgabe</i>

Teilergebnisplan 2024

54.2.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.2 Kreisstraßen
 Produkt: 54.2.100 Kreisstraßen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	764,38	760	760	764	764	764
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	764,38	760	760	764	764	764
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	764,38	760	760	764	764	764
E11	- Abschreibungen	2.792,60	2.810	2.810	2.792	2.792	2.792
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	192,07	200	200	192	192	192
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	356,03	360	360	356	356	356
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	2.238,27	2.240	2.240	2.238	2.238	2.238
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	6,23	10	10	6	6	6
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.792,60	2.810	2.810	2.792	2.792	2.792
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.028,22	-2.050	-2.050	-2.028	-2.028	-2.028
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.028,22	-2.050	-2.050	-2.028	-2.028	-2.028
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-2.028,22	-2.050	-2.050	-2.028	-2.028	-2.028

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	-2.028,22	-2.050	-2.050	-2.028	-2.028	-2.028

Teilergebnisplan 2024

54.3.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.3 Landesstraßen
 Produkt: 54.3.100 Landesstraßen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.535,52	13.480	15.120	19.716	19.716	19.716
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	10.535,52	13.480	15.120	19.716	19.716	19.716
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.751,29	3.750	3.750	3.751	3.751	3.751
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	3.751,29	3.750	3.750	3.751	3.751	3.751
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.286,81	17.230	18.870	23.467	23.467	23.467
E11	- Abschreibungen	28.054,98	33.160	32.850	37.625	37.625	37.625
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	28.054,98	33.160	32.850	37.625	37.625	37.625
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.054,98	33.160	32.850	37.625	37.625	37.625
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.768,17	-15.930	-13.980	-14.158	-14.158	-14.158
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-13.768,17	-15.930	-13.980	-14.158	-14.158	-14.158
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-13.768,17	-15.930	-13.980	-14.158	-14.158	-14.158

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
54.3.100.01	Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	-13.768,17	-15.930	-13.980	-14.158	-14.158	-14.158

Teilergebnisplan 2024

55.1.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt: 55.1.100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	372,91	370	370	373	373	373
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	372,91	370	370	373	373	373
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.757,22	230	620	620	620	620
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	230	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	2.135,00	0	0	0	0	0
46291000	Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen	622,22	0	620	620	620	620
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.130,13	600	990	993	993	993
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.679,41	12.900	14.460	14.605	14.750	14.898
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	9.061,24	9.900	11.100	11.211	11.323	11.436
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	708,82	900	960	970	979	989
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.909,35	2.100	2.400	2.424	2.448	2.473
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.731,91	2.650	1.650	2.654	2.657	2.661
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	177,86	350	350	354	357	361
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.554,05	2.300	1.300	2.300	2.300	2.300
E11	- Abschreibungen	763,39	470	440	434	434	434
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	329,30	30	0	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	434,09	440	440	434	434	434
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	424,12	0	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	424,12	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.598,83	16.020	16.550	17.693	17.841	17.993
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.468,70	-15.420	-15.560	-16.700	-16.848	-17.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.468,70	-15.420	-15.560	-16.700	-16.848	-17.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-12.468,70	-15.420	-15.560	-16.700	-16.848	-17.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-12.468,70	-15.420	-15.560	-16.700	-16.848	-17.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Gewinn aus der Veräußerung von Grundstücksparzellen (s. SK 0293)</i>
46290000	Sonstige laufende Erträge <i>Spenden für "Biotop Hinze"</i>
46291000	Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen <i>Auflösungsertrag pRAP landespflegerischer Ausgleich Burgruine Reichenstein (2009-2038)</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>Maßnahmen zur Verschönerung des Ortsbildes durch Blumenschmuck, Aufstellen von Ruhebänken, Baumbepflanzungen etc.</i> <i>Anpassung an Bedarf 2024</i>

Teilergebnisplan 2024

55.2.001

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt: 55.2.001 Gewässerunterhaltung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	6.750	430	7.186	13.514	13.514
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	6.750	430	7.186	13.514	13.514
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.750	430	7.186	13.514	13.514
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-6.750	-430	-7.186	-13.514	-13.514
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-6.750	-430	-7.186	-13.514	-13.514
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-6.750	-430	-7.186	-13.514	-13.514

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.2.001.00	Gewässerunterhaltung	0,00	-6.750	-430	-7.186	-13.514	-13.514

Teilergebnisplan 2024**55.3.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.153,32	3.680	3.770	4.263	4.263	4.263
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	3.153,32	3.680	3.770	4.263	4.263	4.263
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.504,08	55.640	55.640	55.640	55.640	55.640
43210000	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	33.043,00	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500
43910000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	15.461,08	15.140	15.140	15.140	15.140	15.140
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.237,88	17.520	8.190	5.956	6.114	6.266
44243000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	1.492,88	16.020	6.690	4.441	4.584	4.721
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	2.745,00	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	55.895,28	76.840	67.600	65.859	66.017	66.169
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.090,93	28.200	29.600	29.896	30.194	30.497
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	17.942,14	21.700	22.800	23.028	23.258	23.491
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	1.351,54	1.900	2.000	2.020	2.040	2.061
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	3.797,25	4.600	4.800	4.848	4.896	4.945
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.701,44	34.600	29.300	23.397	23.495	23.594
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	7.382,04	10.700	9.400	9.494	9.589	9.685
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	8.176,60	22.500	18.500	12.500	12.500	12.500
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	142,80	300	300	303	306	309
52350000	<i>Fahrzeugunterhaltung</i>	0,00	400	400	400	400	400
52360000	<i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	0,00	300	300	300	300	300
52370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	400	400	400	400	400
E11	- Abschreibungen	14.416,48	15.770	15.970	16.178	16.178	16.178
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	11.789,52	11.910	11.910	12.018	12.018	12.018
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	2.626,96	3.860	4.060	4.160	4.160	4.160
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	19.357,29	25.580	2.080	2.100	2.120	2.141
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	1.818,89	1.900	2.000	2.020	2.040	2.061
56512000	<i>Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen</i>	1,00	0	0	0	0	0
56560000	<i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	17.463,00	23.600	0	0	0	0
56820000	<i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	74,40	80	80	80	80	80
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.566,14	104.150	76.950	71.571	71.987	72.410
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.670,86	-27.310	-9.350	-5.712	-5.970	-6.241
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-16.670,86	-27.310	-9.350	-5.712	-5.970	-6.241
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-16.670,86	-27.310	-9.350	-5.712	-5.970	-6.241

Teilergebnisplan 2024

55.3.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.3.100.01	Friedhof Puderbach	-16.211,65	-26.810	-8.850	-5.212	-5.470	-5.741
55.3.100.02	Grabpflege Privatgräber	-459,21	-500	-500	-500	-500	-500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Friedhofsgebühren</i>
44243000	Erstattung von Ausgaben des Verw.-Haush. von kommunalen Gebietskörperschaften <i>Kostenanteil der Ortsgemeinde Dürrholz am Fehlbetrag des Friedhofs Puderbach gem. der bestehenden Zweckvereinbarung</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen <i>Kostenerstattung für die Beseitigung von Grabstätten</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Tarifflohn für den Friedhofswärter (zeitanteilig mit 60 v.H.) und die Raumpflegerin</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>HPL 2024</i> <i>1.400 EUR Abfallbeseitigungsgebühren</i> <i>4.200 EUR Gas</i> <i>1.300 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser</i> <i>2.500 EUR Strom</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2023</i> <i>5.000 EUR Grabaushub, allgemeine Reparatur und Unterhaltungsarbeiten</i> <i>2.000 EUR Unvorhergesehene Unterhaltungsaufwendungen</i> <i>5.000 EUR Grabplatten für Wiesengräber</i> <i>10.000 EUR Sanierung Fenster Friedhofshalle</i> <i>HPL 2024</i> <i>5.000 EUR Grabaushub, allgemeine Reparatur und Unterhaltungsarbeiten</i> <i>2.000 EUR Unvorhergesehene Unterhaltungsaufwendungen</i> <i>5.000 EUR Grabplatten für Wiesengräber</i> <i>6.000 EUR Sanierung Fenster Friedhofshalle *)</i>
	<i>*) Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt. Der Auftrag wurde in 2023 vergeben, die Arbeiten werden jedoch erst in 2024 durchgeführt.</i>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Grabpflege Hennemann) <i>500 EUR Grabpflege Privatgräber</i>
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten -zahlungswirksam- <i>Die Grabnutzungsentgelte sind ab dem Haushaltsjahr 2023 gem. § 38 Abs. 4 GemHVO vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen und nicht mehr, wie bisher, als Sonderposten auf der Passivseite auszuweisen.</i>
56820000	KFZ-Steuer <i>Kubota Kleintraktor (anteilig 40 % Bauhof)</i>

Teilergebnisplan 2024

55.5.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.100 Kommunale Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	56.586,00	6.270	43.990	43.990	43.929	43.900
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	52.756,00	3.200	43.900	43.900	43.900	43.900
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.830,00	3.070	90	90	29	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.729,43	0	0	0	0	0
43650000	Jagdrecht	12.729,43	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	195.329,60	30.650	46.120	46.454	46.791	47.132
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	195.182,93	17.800	33.400	33.734	34.071	34.412
44120000	Mieten und Pachten	0,00	12.720	12.720	12.720	12.720	12.720
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	146,67	130	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	23.953,80	0	0	0	0	0
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-105.648,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	114.695,80	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	14.906,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	288.598,83	36.920	90.110	90.444	90.720	91.032
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.329,35	84.370	119.850	120.258	120.670	121.086
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.938,47	27.470	40.800	41.208	41.620	42.036
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	12.001,66	12.600	13.800	13.800	13.800	13.800
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	165.389,22	44.300	65.250	65.250	65.250	65.250
E11	- Abschreibungen	4.147,85	3.210	90	90	29	0
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	3.886,67	3.120	0	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	261,18	90	90	90	29	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.002,07	10.220	9.420	9.480	9.541	9.602
56410000	Versicherungsbeiträge	5.461,15	6.000	6.000	6.060	6.121	6.182
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	293,44	320	320	320	320	320
56810000	Grundsteuer	1.175,73	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	300	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.071,75	1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	218.479,27	97.800	129.360	129.828	130.240	130.688
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	70.119,56	-60.880	-39.250	-39.384	-39.520	-39.656
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	70.119,56	-60.880	-39.250	-39.384	-39.520	-39.656
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	70.119,56	-60.880	-39.250	-39.384	-39.520	-39.656

Teilergebnisplan 2024

55.5.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.100 Kommunale Forstwirtschaft

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.5.100.01	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	57.390,13	-73.300	-51.970	-52.104	-52.240	-52.376
55.5.100.02	Jagdwesen	12.729,43	12.420	12.720	12.720	12.720	12.720

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>HPL 2023</i> 3.200 EUR <i>Förderung für Mehraufwand Waldschäden und Wiederbewaldung</i> <i>HPL 2024</i> 43.090 EUR <i>Förderung vom Bund für klimaangepasstes Waldmanagement</i>
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungserträge SoPo aus Zuwendungen vom Land für Forstwege</i>
43650000	Sonstige steuerähnliche Einnahmen <i>Einnahmen aus der Jagdverpachtung</i> 5.030 EUR <i>Teilbezirk I</i> 2.770 EUR <i>Teilbezirk II (Eigenjagdbezirk)</i> 4.920 EUR <i>Teilbezirk III</i> <i>neu SK 4412</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Jagdverpachtung</i> 5.030 EUR <i>Teilbezirk I</i> 2.770 EUR <i>Teilbezirk II (Eigenjagdbezirk)</i> 4.920 EUR <i>Teilbezirk III</i> <i>bisher SK 4365</i>
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>Auflösungserträge SoPo aus Zuwendungen von der Jagdgenossenschaft für Forstwege</i>
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Nach Auflösung des Forstzweckverbandes Puderbach zum 31.12.2012 wurden die lfd. Kosten für Telefon, Versicherung etc. von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen und nach der reduzierten Holzbodenfläche von der jeweiligen Ortsgemeinde erstattet. Nach Ausscheiden des staatl. Revierbeamten beschäftigt die Verbandsgemeinde Puderbach ab 2020 eine kommunale Revierbeamtin. Die Kosten werden durch die Ortsgemeinden des ehem. Forstzweckverbandes Puderbach erstattet.</i> 37.880 EUR <i>Erstattung von anteiligen Kosten (kommunale Revierbeamtin, Büromaterial, Telefon, Versicherung etc.) für den ehem. Forstzweckverband Puderbach -zahlungswirksam-</i>
	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 2.920 EUR <i>Erstattung von anteiligen Kosten (Versorgungskasse Revierbeamtin, Rückstellungen und Abschreibungen ehem. Forstzweckverband Puderbach -zahlungsunwirksam-</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Waldbrandversicherung und Beitrag zur landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Waldbesitzerverband und Holzzertifizierung</i>
56920000	Verfüungsmittel <i>Waldbegehung</i>
56990000	Auskehranspruch Fürst zu Wied <i>Jagdpatchanteil aus den Teilbezirken I und II im Jagdbezirk Puderbach gem. vertraglicher Vereinbarung an den Fürst zu Wied für das lfd. Jahr</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) - Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen 1.200 EUR <i>Beitragsvorschuss zur landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft (Anteil für Vorjahre)</i>

Teilergebnisplan 2024

55.5.900

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
 Produkt: 55.5.900 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.666,75	16.370	16.370	16.370	16.370	16.370
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	16.666,75	16.370	16.370	16.370	16.370	16.370
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.130,83	24.320	21.780	21.776	15.673	15.673
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	29.130,83	24.320	21.780	21.776	15.673	15.673
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	45.797,58	40.690	38.150	38.146	32.043	32.043
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.520	12.190	12.190	12.190	12.190
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	11.520	12.190	12.190	12.190	12.190
E11	- Abschreibungen	45.797,56	40.700	38.150	38.146	32.044	32.044
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	45.501,00	40.700	38.150	38.146	32.044	32.044
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	296,56	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	12.202,86	0	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	12.202,86	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.000,42	52.220	50.340	50.336	44.234	44.234
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.202,84	-11.530	-12.190	-12.190	-12.191	-12.191
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.202,84	-11.530	-12.190	-12.190	-12.191	-12.191
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-12.202,84	-11.530	-12.190	-12.190	-12.191	-12.191

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-12.202,84	-11.530	-12.190	-12.190	-12.191	-12.191

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>Auflösungserträge SoPo aus Zuwendungen im Rahmen des Flurbereinigungsverfahrens für landwirtschaftliche Wege</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>Jagdrecht abzügl. Auskehranspruch u. Umsatzsteuer</i>

Teilergebnisplan 2024

57.1.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	15.210	15.210	30.425	30.425	30.425
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	15.210	15.210	30.425	30.425	30.425
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21,28	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	21,28	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21,28	15.210	15.210	30.425	30.425	30.425
E11	- Abschreibungen	0,00	50.350	35.910	71.817	71.817	71.817
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	50.350	35.910	71.817	71.817	71.817
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	50.350	35.910	71.817	71.817	71.817
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	21,28	-35.140	-20.700	-41.392	-41.392	-41.392
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	21,28	-35.140	-20.700	-41.392	-41.392	-41.392
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	21,28	-35.140	-20.700	-41.392	-41.392	-41.392

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
57.1.100.00	Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße	21,28	-35.140	-20.700	-41.392	-41.392	-41.392

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungserträge aus der Auflösung des SoPo Zuwendung für die Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, links</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Straßen Industriegebiet Urbacher Straße rechts und links</i>

Teilergebnisplan 2024

57.3.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	21.757,35	21.750	21.750	21.758	21.758	21.757
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.757,35	21.750	21.750	21.758	21.758	21.757
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.966,82	23.990	21.190	21.190	21.190	21.190
44120000	Mieten und Pachten	20.966,82	23.990	21.190	21.190	21.190	21.190
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284,00	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	284,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.008,17	45.740	42.940	42.948	42.948	42.947
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.647,81	6.300	5.990	6.050	6.110	6.171
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	3.637,67	4.900	4.700	4.747	4.794	4.842
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	350	310	313	316	319
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.010,14	1.050	980	990	1.000	1.010
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.521,52	106.050	101.000	57.207	57.717	58.233
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	17.424,05	54.200	45.550	46.006	46.466	46.930
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.687,14	45.500	49.800	5.500	5.500	5.500
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.410,33	5.750	5.050	5.101	5.151	5.203
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	600	600	600	600	600
E11	- Abschreibungen	43.997,65	43.830	43.780	43.704	43.674	43.613
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.808,86	35.830	35.830	35.814	35.814	35.813
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	8.188,79	8.000	7.950	7.890	7.860	7.800
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.998,52	7.030	8.620	8.693	8.767	8.841
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.158,94	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56410000	Versicherungsbeiträge	6.728,09	5.710	7.300	7.373	7.447	7.521
56810000	Grundsteuer	90,18	120	120	120	120	120
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	21,31	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	97.165,50	163.210	159.390	115.654	116.268	116.858
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-54.157,33	-117.470	-116.450	-72.706	-73.320	-73.911
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-54.157,33	-117.470	-116.450	-72.706	-73.320	-73.911
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-54.157,33	-117.470	-116.450	-72.706	-73.320	-73.911

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
57.3.100.01	Dorfgemeinschaftshaus Puderbach	-49.840,25	-66.550	-61.830	-62.231	-62.656	-63.087
57.3.100.02	Grillhütten	-3.673,97	-1.610	-2.060	-2.071	-2.091	-2.112
57.3.100.04	Alter Bahnhof	-643,11	-49.310	-52.560	-8.404	-8.573	-8.712

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44120000	Mieten und Pachten 5.000 EUR geschätzte Nebenkosten für die Vermietung der Räumlichkeiten im ehem. Bahnhof an die Jugendpflege (Gas, Strom und Wasser/Abwasser) Versicherungsbeitrag und Abfallbeseitigungsgebühren für den Teil der Jugendpflege werden direkt von der Verbandsgemeinde bezahlt. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 500 EUR Benutzungsgebühren für die gemeindeeigene Grillhütte Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 1.000 EUR Benutzungsgebühren aus der Vermietung der Räumlichkeiten im ehem. Bahnhof Mieten und Pachten 12.190 EUR Miete für die Vermietung von Räumlichkeiten im ehem. Bahnhof an die Jugendpflege der Verbandsgemeinde Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 2.500 EUR Benutzungsgebühren und Erstattung von Fernspreckgebühren aus der Vermietung von Räumlichkeiten im Gemeinschaftshaus
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen Erstattung von Stromkosten und Verbrauchsabrechnung für die Grillhütte in Reichenstein durch den Ortsverein Reichenstein
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 500 EUR Grillhütte Puderbach Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Ehem. Bahnhof 9.300 EUR Gas 6.000 EUR Strom 1.000 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser 200 EUR Abfallbeseitigung Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Dorfgemeinschaftshaus 16.650 EUR Gas 800 EUR Abfallbeseitigung 3.600 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser 7.500 EUR Strom
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 500 EUR Unterhaltungsaufwendungen Grillhütte Puderbach Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen HPL 2023 2.000 EUR Unterhaltungsaufwendungen alter Bahnhof, Puderbach 40.000 EUR Sanierung Platten an der Fassade *) HPL 2024 2.000 EUR Unterhaltungsaufwendungen alter Bahnhof, Puderbach 40.000 EUR Sanierung Platten an der Fassade *) 4.300 EUR Sanierung Pfettenköpfe *) Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt. Der Auftrag wurde in 2023 erteilt, die Ausführung kann jedoch erst in 2024 erfolgen.
52320000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 3.000 EUR Unterhaltungsaufwendungen Dorfgemeinschaftshaus Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 50 EUR Bewirtschaftungskosten Grillhütten Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Bahnhof- 1.000 EUR Glas- und Rahmenreinigung Alter Bahnhof Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 4.000 EUR Bewirtschaftungskosten DGH (Wartung Seilaufzug, Lüftungsanlage, Elektro etc.)
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung 300 EUR Ergänzungen und Ersatzbeschaffungen ehem. Bahnhof Geräte, Gebrauchsgegenstände 300 EUR Ergänzungen und Ersatzbeschaffungen DGH
56340000	Geschäftsausgaben 650 EUR Telefongebühren Dorfgemeinschaftshaus 550 EUR Systemkosten Hotspot Dorfgemeinschaftshaus

Teilergebnisplan 2024

57.3.200

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.200 Stromerzeugungsanlage Laufwasserkraftwerk

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	8.987,42	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
46290000	Sonstige laufende Erträge	8.987,42	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.987,42	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151,69	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	143,55	0	0	0	0	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	8,14	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11	- Abschreibungen	7.890,68	7.900	7.900	7.800	6.650	6.600
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.840,68	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	2.850,00	2.850	2.850	2.750	1.600	1.600
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	3.200,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.150
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	749,36	500	550	556	561	567
56410000	Versicherungsbeiträge	449,36	500	550	556	561	567
56630000	Säumniszuschläge	300,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.791,73	11.400	11.450	11.356	10.211	10.167
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	195,69	-3.400	-3.450	-3.356	-2.211	-2.167
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	195,69	-3.400	-3.450	-3.356	-2.211	-2.167
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	195,69	-3.400	-3.450	-3.356	-2.211	-2.167

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
57.3.200.00	Stromerzeugungsanlage Laufwasserkraftwerk	195,69	-3.400	-3.450	-3.356	-2.211	-2.167

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46290000 Sonstige laufende Erträge
Einspeisevergütung Laufwasserkraftwerk

Teilergebnisplan 2024

61.1.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.1.100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.426.716,85	2.603.300	2.574.490	2.702.171	2.798.245	2.878.773
40110000	Grundsteuer A	5.112,30	6.500	6.500	6.487	6.474	6.461
40120000	Grundsteuer B	400.627,68	500.000	504.000	511.056	517.700	524.430
40130000	Gewerbsteuer	697.265,35	723.000	605.000	640.695	670.167	689.602
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.057.472,21	1.089.900	1.165.020	1.237.251	1.290.453	1.338.200
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	148.843,65	147.300	156.500	161.508	164.900	168.198
40330000	Hundesteuer	9.383,32	9.800	15.300	15.300	15.300	15.300
40521000	Familienleistungsausgleich	108.012,34	126.800	122.170	129.874	133.251	136.582
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	419.097,00	934.750	919.940	928.992	938.135	932.649
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	404.349,00	920.030	905.220	914.272	923.415	932.649
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	14.748,00	14.720	14.720	14.720	14.720	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.845.813,85	3.538.050	3.494.430	3.631.163	3.736.380	3.811.422
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.319.431,98	2.906.120	3.076.530	3.118.002	3.211.144	3.290.582
54310000	Gewerbsteuerumlage	65.096,98	63.300	52.940	56.061	58.640	60.340
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.138.020,00	1.391.200	1.431.520	1.446.851	1.489.645	1.526.378
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	1.116.315,00	1.451.620	1.592.070	1.615.090	1.662.859	1.703.864
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.319.431,98	2.906.120	3.076.530	3.118.002	3.211.144	3.290.582
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	526.381,87	631.930	417.900	513.161	525.236	520.840
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	526.381,87	631.930	417.900	513.161	525.236	520.840
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	526.381,87	631.930	417.900	513.161	525.236	520.840

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	526.381,87	631.930	417.900	513.161	525.236	520.840

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

40330000	Hundesteuer <i>Die Hundesteuersätze werden zum 01.01.2024 angehoben.</i>
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land 280.937 EUR Schlüsselzuweisungen A 539.112 EUR Schlüsselzuweisungen Zentrale Orte 85.180 EUR Schlüsselzuweisungen B (keine Umlagegrundlage)
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land Zuweisung aus dem Kommunalen Entschuldungsfond Rheinland-Pfalz (KER-RP) bis 31.12.2026 7.374 EUR 1/3 vom Land 7.374 EUR 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich ----- 14.748 EUR 1/3 ist als Konsolidierungsbeitrag von der Ortsgemeinde zu erbringen. Ein entsprechender Beschluss wurde am 02.10.12 durch den Ortsgemeinderat gefasst.

Teilergebnisplan 2024

61.2.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.2.100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	11.302,50	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	11.302,50	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.302,50	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.302,50	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	630,17	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	73,00	0	0	0	0	0
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
47900000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,96	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	552,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	32.729,32	103.430	105.930	124.690	111.610	106.920
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	4.300	6.410	6.280	6.150	6.010
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	13.781,21	11.800	76.710	69.710	66.880	64.220
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	13.986,61	78.140	14.500	40.580	30.590	28.820
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	4.379,04	3.030	2.230	2.110	1.990	1.870
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	238,46	160	80	10	0	0
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	344,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-32.099,15	-97.430	-99.930	-118.690	-105.610	-100.920
E20	Ordentliches Ergebnis	-43.401,65	-97.430	-99.930	-118.690	-105.610	-100.920
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-43.401,65	-97.430	-99.930	-118.690	-105.610	-100.920

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-43.401,65	-97.430	-99.930	-118.690	-105.610	-100.920

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

47920000	Verzinsung von Steuernachforderungen Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen getrennt nach Einnahmen und Ausgaben
57910000	GewSt Verzinsung Ausgabe Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen getrennt nach Einnahmen und Ausgaben

Stellenplan für das Jahr 2024

A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-/ Entgeltgruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2023	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2023	
A. Ortsgemeinde Puderbach nach Teilhaushalten					
Städtebausanierung Ortslage Puderbach					
1. Beschäftigte					
Raumpfleger/in	E-Gr. 2	0,070	0,070	0,070	geringfügig Beschäftigte/r
Gemeindestraßen					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,90	0,90	0,90	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,85	0,85	0,85	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 4	0,50	0,50	0,50	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,29	0,29	0,29	
Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,10	0,10	0,10	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,15	0,15	0,15	
Friedhofs- und Bestattungswesen					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 4	0,50	0,50	0,50	
Raumpfleger/in	E-Gr. 2	0,065	0,065	0,065	geringfügig Beschäftigte/r
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
1. Beschäftigte					
Wirtschafterin	E-Gr. 2	0,20	0,20	0,20	
Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt					
		3,625	3,625	3,625	

Übersicht				
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in € ²			
im Haushaltsjahr 2024	1.236.950			
im Haushaltsjahr 2025				
im Haushaltsjahr 2026				
...				
Summe	1.236.950	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	389.160	0	0	0

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
in € ²								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			439.156	-85.750	-266.140	-97.744	-59.898	-61.951
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	192.643	206.550	197.690	178.229	159.540	152.432
	3	Zwischensumme	246.512	-292.300	-463.830	-275.973	-219.438	-214.383
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	X	X	0	16.791	10.110	9.908
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0	246.512	-292.300	-463.830	-292.764	-229.548	-224.291

Endfällige Kredite	
2024	230.031,23
2025	22.811,65
2026	376.904,34
später	3.829.842,13

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³				
524.858	524.858	817.622	924.560	1.148.851

- ¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.
² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.
³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2022 ist noch nicht erstellt, es handelt sich um das vorläufige Ergebnis aus der Finanzrechnung.

Bewirtschaftungsregeln

Gem. § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze innerhalb des Teilergebnishaushaltes kraft Gesetz gegenseitig deckungsfähig, soweit sich durch Haushaltsvermerk nichts anderes ergibt.

Abweichend von dieser gesetzlichen Regelung werden folgende Deckungsvermerke festgelegt:

1. Personalaufwand
Die Personalaufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Kontengruppen 50 und 51).
2. Die Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall, Unterhaltung und Bewirtschaftung (Kontenart 522 und 523) sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Kommunale Forstwirtschaft
Die Aufwendungen für den Unternehmereinsatz incl. Lohnkosten (Produkt / Sachkonto 55510001 / 5291) und der Sachkosten (Produkt / Sachkonto 55510001 / 5292) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
Mehrerträge beim Produkt 55510001 berechtigen zur Mehraufwendungen bei diesem Produkt.
4. Die Einnahmen aus der Jagdpacht (Produkt/Sachkonto 55510002/4365 werden zweckgebunden für die Aufwendungen zur Unterhaltung von Feld- und Waldwegen (Produkt/Sachkonto 55590000/5233) verwendet
5. Die verbleibenden Ansätze sind grundsätzlich nicht deckungsfähig; im Einzelfall können gesonderte Entscheidungen getroffen werden (ÜPL/APL).

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ²⁾				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²⁾	2.135.284,05	3.726.435,97	4.459.589,35
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²⁾³⁾	1.287.454,62	524.857,61	524.857,61
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴⁾			
5	Summe der Kreditaufnahmen	3.422.738,67	4.251.293,58	4.984.446,96

²⁾ Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³⁾ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴⁾ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingsverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei Einwohnern (Stand: 30.06.2023) per 31.12.2023	2.513
an Investitionskrediten	849,70 €
an Liquiditätskrediten	512,32 €

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung innerhalb des Landes Rheinland-Pfalz beträgt per 31.12.2021 in Ortsgemeinden mit 1.000 bis 3.000 Einwohnern	
an Investitionskrediten	520,00 €
an Liquiditätskrediten	337,00 €

Nachrichtlich:	
Verlauf der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	
Stand per 31.12.2023	3.726.435,97 €
Ermächtigungsübertragung aus 2023	930.843,38 €
Neuaufnahme lt. HPL 2024	0,00 €
Planmäßige Tilgung lt. HPL 2024	-197.690,00 €
Voraussichtlicher Stand per 31.12.2024	4.459.589,35 €

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	Jahr	Betrag
			in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	309.549,10
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	626.782,74
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	313.247,89
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	6.878,28
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	-277.660,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-440.910,00
7	Zwischensumme		537.888,01
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-292.804,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-244.639,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-245.864,00
11	Summe		-245.418,99

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2022 liegt noch nicht vor, es handelt sich um das vorläufige Ergebnis aus der Ergebnisrechnung.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	116.192,66	185.737,79	-69.545,13
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	690.114,86	192.888,21	497.226,65
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	472.287,65	188.703,86	283.583,79
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	439.155,69	192.643,34	246.512,35
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Jahresergebnis)	2023	-85.750,00	206.550,00	-292.300,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-266.140,00	197.690,00	-463.830,00
7	vorzutragender Betrag				201.647,66
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-97.744,00	195.020,00	-292.764,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-59.898,00	169.650,00	-229.548,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-61.951,00	162.340,00	-224.291,00
11	Summe				-544.955,34

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2022 liegt noch nicht vor, es handelt sich um das vorläufige Ergebnisse aus der Finanzrechnung.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ¹⁾
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		9.081.298,10
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	6.878,28	9.088.176,38
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-277.660,00	8.810.516,38
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-440.910,00	8.369.606,38
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-292.804,00	8.076.802,38
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-244.639,00	7.832.163,38
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-245.864,00	7.586.299,38

1 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2022 liegt noch nicht vor, es handelt sich um das vorläufige Ergebnis aus der Ergebnisrechnung.

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	17.960.040,46	17.925.373,28	-34.667,18
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	161.406,07	149.715,92	-11.690,15
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	58.548,47	54.015,69	-4.532,78
	01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	58.548,47	54.015,69	-4.532,78
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	102.857,60	95.700,23	-7.157,37
	01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	102.857,60	95.700,23	-7.157,37
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	17.798.634,39	17.775.657,36	-22.977,03
1.2.1	Wald, Forsten	3.632.123,97	3.632.172,21	48,24
	02110000 Mischwald	897.398,89	897.398,89	0,00
	02120000 Laubwald	910.321,24	910.321,24	0,00
	02130000 Nadelwald	1.807.661,45	1.807.661,45	0,00
	02140000 Gehölz	15.244,08	15.244,08	0,00
	02190000 Sonstige	1.498,31	1.546,55	48,24
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.274.418,34	1.265.726,01	-8.692,33
	02220000 Parkanlagen	186,99	186,99	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	12.813,50	12.813,50	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	33.103,22	33.103,22	0,00
	02290000 Sonstige	92.650,98	92.650,98	0,00
	02310000 Ackerland	70.284,05	64.820,15	-5.463,90
	02330000 Öd- und Unland	138,24	65,48	-72,76
	02340000 Weideland	99.667,72	93.787,60	-5.880,12
	02390000 Sonstige	4.150,43	4.150,43	0,00
	02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	33.165,20	33.165,20	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	62.072,21	62.072,21	0,00
	02690000 Sonstige	58.856,34	58.856,34	0,00
	02930000 Industrie- und Gewergrundstücke	380.916,55	383.641,00	2.724,45
	02960000 Bauland	41.716,47	41.716,47	0,00
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	5.617,59	5.617,59	0,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	379.078,85	379.078,85	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.001.712,46	2.953.705,58	-48.006,88
	03190000 sonstige Wohnbauten	4.382,29	4.382,29	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	2.558.940,27	2.523.152,62	-35.787,65
	03920000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	213.457,31	209.048,38	-4.408,93
	03930000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warteallen	167.060,80	163.280,19	-3.780,61
	03980000 sonstige Gebäude Bauhof	26.517,62	24.414,46	-2.103,16
	03990000 sonstige Gebäude, Bauten	31.138,12	29.297,44	-1.840,68
	03991000 Grillhütten	216,05	130,20	-85,85

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	8.960.302,89	9.081.298,10	120.995,21
1.1	Kapitalrücklage	8.333.520,15	8.960.302,89	626.782,74
	20100000 Kapitalrücklage	8.333.520,15	8.960.302,89	626.782,74
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	626.782,74	120.995,21	-505.787,53
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	0,00	313.247,89	313.247,89
	20300000 Ergebnisvortrag	626.782,74	-192.252,68	-819.035,42
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	6.181.544,46	7.185.681,64	1.004.137,18
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	5.782.105,37	6.772.467,34	990.361,97
	23141000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	35.479,00	33.251,31	-2.227,69
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	2.806.921,59	2.722.395,01	-84.526,58
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	168.513,88	163.942,92	-4.570,96
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	711,77	667,59	-44,18
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	18.699,83	17.764,90	-934,93
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	11.326,40	8.212,22	-3.114,18
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	249.559,81	220.280,31	-29.279,50
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	1.406.554,68	1.318.164,12	-88.390,56
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	974.501,14	2.177.951,69	1.203.450,55
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	109.837,27	109.837,27	0,00
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.041.652,47	2.946.233,95	-95.418,52
	23141000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	35.479,00	33.251,31	-2.227,69
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	2.806.921,59	2.722.395,01	-84.526,58
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	168.513,88	163.942,92	-4.570,96
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	711,77	667,59	-44,18
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	18.699,83	17.764,90	-934,93
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	11.326,40	8.212,22	-3.114,18
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.656.114,49	1.538.444,43	-117.670,06
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	249.559,81	220.280,31	-29.279,50
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	1.406.554,68	1.318.164,12	-88.390,56
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.084.338,41	2.287.788,96	1.203.450,55
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	974.501,14	2.177.951,69	1.203.450,55
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	109.837,27	109.837,27	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	399.439,09	413.214,30	13.775,21
	23610000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	399.439,09	413.214,30	13.775,21

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2021	31.12.2021		
in EUR				
1.2.4	Infrastrukturvermögen	7.626.633,05	7.347.502,31	-279.130,74
04120000	Brücken	110.263,17	105.014,28	-5.248,89
04140000	ingenieurtechnische Anlagen	5.355,66	5.210,91	-144,75
04150000	Stützbauwerke	164.578,11	160.456,71	-4.121,40
04190000	Sonstige	18.608,33	17.508,33	-1.100,00
04730000	Abwassersammlungsanlagen	8.458,33	7.958,33	-500,00
04823000	Kreisstraßen	1.250,67	1.250,67	0,00
04824000	Gemeindestraßen	4.096.296,75	3.949.335,43	-146.961,32
04825000	Gehwege	558.239,19	536.335,54	-21.903,65
04826000	Straßenbegleitgrün	9.359,58	9.359,58	0,00
04829000	sonstige Straßen	5.412,91	5.412,91	0,00
04831000	Fußwege	29.258,52	29.258,52	0,00
04834000	landwirtschaftliche Wege	784.131,03	738.628,03	-45.503,00
04836000	forstwirtschaftliche Wege	37.428,08	33.541,42	-3.886,66
04839000	sonstige Wege	1.469,56	1.284,39	-185,17
04841000	Parkplätze	523.051,72	509.849,48	-13.202,24
04842000	Dorfplätze	824.967,68	818.760,18	-6.207,50
04849000	sonstige Plätze	2.250,72	2.151,06	-99,66
04851000	Kreisel	103.893,16	97.399,84	-6.493,32
04870000	Straßenbeleuchtung	334.196,34	312.202,45	-21.993,89
04960000	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	2.017,71	1.688,42	-329,29
04990000	Sonstige (u.a. Bachverrohrung, Weiheranlagen)	6.145,83	4.895,83	-1.250,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	2,00	2,00	0,00
06520000	ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	2,00	2,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	132.364,89	124.516,30	-7.848,59
07110000	Dienstfahrzeuge	38.968,27	34.284,46	-4.683,81
07150000	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	1,00	1,00	0,00
07180000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	6.245,09	3.765,41	-2.479,68
07190000	Sonstige Fahrzeuge	1.546,13	1.256,23	-289,90
07220000	Betriebstechnik	4.150,00	3.550,00	-600,00
07290000	Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	47.536,73	48.741,53	1.204,80
07310000	Betriebsvorrichtungen	33.917,67	32.917,67	-1.000,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	97.516,60	85.903,77	-11.612,83
08220000	Geschäftsausstattung	79.649,68	71.728,29	-7.921,39
08290000	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.866,92	14.175,48	-3.691,44
1.2.9	Pflanzen und Tiere	38.467,74	36.007,51	-2.460,23
08510000	Sonstige Pflanzungen	38.467,74	36.007,51	-2.460,23
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.995.395,34	2.330.121,67	334.726,33
09630000	Anlagen im Bau Baumaßnahmen	1.995.395,34	2.330.121,67	334.726,33
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2021	31.12.2021		
in EUR				
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	63.189,00	62.719,00	-470,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	63.189,00	62.719,00	-470,00
24119000	Sonstige	63.189,00	62.719,00	-470,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	3.188.063,87	3.014.052,59	-174.011,28
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.277.031,26	2.088.327,40	-188.703,86
31510000	Investitionskredite von Banken	747.210,44	661.437,69	-85.772,75
31520000	Investitionskredite von Sparkassen	1.268.945,77	1.219.227,70	-49.718,07
31540000	Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	144.920,05	121.927,01	-22.993,04
31593100	Euro-Währung (fester Zins)	115.955,00	85.735,00	-30.220,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.277.031,26	2.088.327,40	-188.703,86
31510000	Investitionskredite von Banken	747.210,44	661.437,69	-85.772,75
31520000	Investitionskredite von Sparkassen	1.268.945,77	1.219.227,70	-49.718,07
31540000	Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	144.920,05	121.927,01	-22.993,04
31593100	Euro-Währung (fester Zins)	115.955,00	85.735,00	-30.220,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-90.796,32	217.394,92	308.191,24
34590000	vom sonstigen privaten Bereich	-90.796,32	217.394,92	308.191,24
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-11.658,85	117.717,49	129.376,34
00099982	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-11.658,85	117.717,49	129.376,34
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.197,56	-3.712,97	-8.910,53
00099987	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.197,56	-3.712,97	-8.910,53
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	948.297,87	558.668,70	-389.629,17
00099985	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	131.372,51	26.531,82	-104.840,69
32413200	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	977.441,55	977.441,55	0,00
37430100	laufendes Verrechnungskonto OG Puderbach	-275.968,57	-569.422,73	-293.454,16
37439000	Sonstige	14.215,16	17.913,18	3.698,02
37499000	Sonstige	101.237,22	106.204,88	4.967,66
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	59.992,35	35.657,05	-24.335,30
00099988	Sonstige Verbindlichkeiten	59.992,35	35.426,75	-24.565,53
37961000	Umsatzsteuer 7%	0,00	0,00	0,00
37962000	Umsatzsteuer 16%, 19 %	30,85	261,08	230,23

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2021	31.12.2021		
in EUR				
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	516.756,45	1.498.863,35	982.106,90
2.1	Vorräte	80.024,00	127.172,00	47.148,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	80.024,00	127.172,00	47.148,00
14310000	Fertige Erzeugnisse	80.024,00	127.172,00	47.148,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	532.858,79	1.275.565,01	742.706,22
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	312.832,37	1.217.359,17	904.526,80
00099961	Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	62.604,00	28.550,00	-34.054,00
00099963	Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	37.935,80	92.803,54	54.867,74
00099964	Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	204.227,00	1.089.542,00	885.315,00
00099965	Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	8.065,57	6.463,63	-1.601,94
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.356,50	425.252,48	419.895,98
00099992	Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	5.356,50	425.252,48	419.895,98
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	130.778,14	-380.079,48	-510.857,62
00099996	Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen	-30.601,66	-11.263,37	19.338,29
00099997	Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	161.379,80	-368.816,11	-530.195,91
00099998	Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	83.641,74	12.795,49	-70.846,25
00099993	Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	83.641,74	12.795,49	-70.846,25
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	250,04	237,35	-12,69
17519000	Sonstige	250,00	250,00	0,00
17932000	Vorsteuer 16 %, 19 %	-17,31	220,87	238,18
17933000	Vorsteuer andere Prozentsätze	0,00	0,00	0,00
17970000	Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	17,35	-233,52	-250,87
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	-96.126,34	96.126,34	192.252,68

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2021	31.12.2021		
in EUR				
37963000	Umsatzsteuer andere Prozentsätze	0,00	0,00	0,00
37965000	Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	-30,78	-30,78	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten	83.696,69	80.485,30	-3.211,39
39110000	pRAP aus erhaltenen Zuwendungen	83.696,69	80.485,30	-3.211,39
Bilanzsumme	18.476.796,91	19.424.236,63	947.439,72	

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2021	31.12.2021	
in EUR			
18310000 Kontokorrentguthaben	-192.252,68	-1.136,00	191.116,68
18340000 Sparguthaben	96.126,34	96.126,34	0,00
18600000 Kasse (Bargeld)	0,00	1.136,00	1.136,00
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	18.476.796,91	19.424.236,63	947.439,72

Anlage: Konsolidierungsmaßnahmen im KEF-RP

Anlage KEF HPI. 2024

Hinweis:

Nach tel. Rücksprache vom 14.04.2014 mit Herrn Reimann, Kommunalaufsicht Neuwied, darf berücksichtigt werden, dass hier gegenüber den Vorjahresansätzen gewisse Erhöhungen bei den Haushaltsansätzen aufgrund gestiegener Lohnkosten (**tariflicher Erhöhungen**) in Ansatz gebracht wurden.

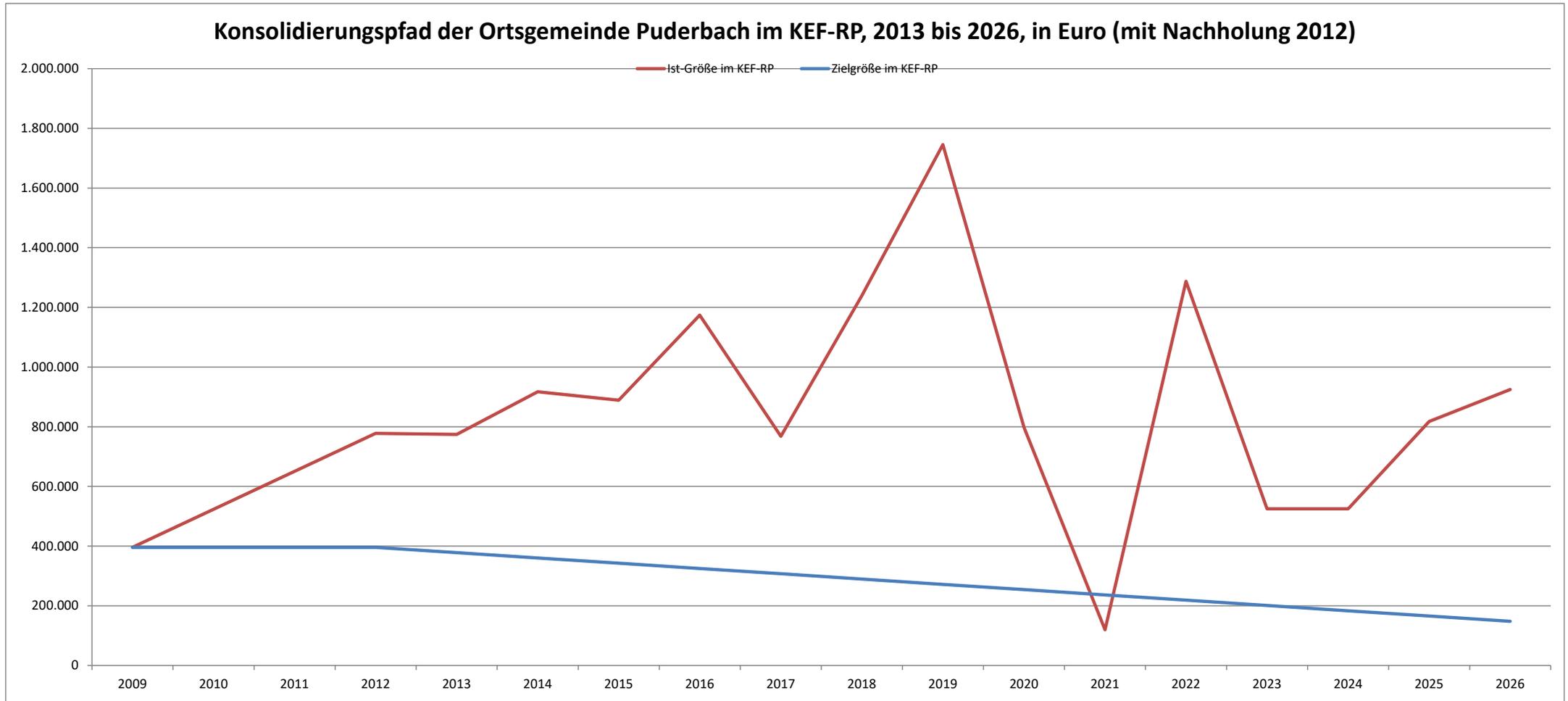
Deshalb wird entsprechend der Tarifierhöhung eine Ansatzerhöhung in Abzug gebracht

Dies ist vergleichbar mit der Regelung, dass bei den Realsteuerhebesätzen auch immer der Vergleich mit den im Zeitpunkt des KEF-Beitritts geltenden Hebesätzen für die Ermittlung des Konsolidierungsbeitrages massgeblich ist.

		Prozentuale Erhöhung gegenüber Referenzjahr 2013	
70221000	Vergütung an Arbeitnehmer	12,00%	gegenüber Vorjahr von 10% auf 12 % erhöht
70320000	Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	0,00%	seit 2013 keine Erhöhung
70420000	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	0,00%	seit 2013 keine Erhöhung

Erläuterung der Konsolidierungsanteile:	
Haushaltsplanung 01.01.2024	
Rechnungsergebnis Referenzjahr 2012	Planansätze 2024 (50% der Gesamtlohnkosten)
33.600,00 €	20.170,00 €
6.000,00 €	4.230,00 €
3.500,00 €	1.740,00 €

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	395.739	395.739	378.042	360.344	342.647	324.949	307.252	289.554	271.857	254.159	236.462	218.765	201.067	183.370	165.672	147.975
Ist-Größe	395.739	777.733	774.292	917.269	888.968	1.173.936	767.968	1.239.487	1.745.408	797.596	119.640	1.287.455	524.858	524.858	817.622	924.560



Berechnung des Mindestrückführungsbetrages gemäß § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO

Ortsgemeinde Puderbach

Liquiditätskredit 31.12.2023 524.857,61 €

Nr.	Fälligkeit	Betrag Anfang	Tilgungen	Betrag Ende	Kummulierte Tilgungen
1	01.07.2024	524.857,61 €	17.495,25 €	507.362,36 €	17.495,25 €
2	01.07.2025	507.362,36 €	17.495,25 €	489.867,11 €	34.990,50 €
3	01.07.2026	489.867,11 €	17.495,25 €	472.371,86 €	52.485,75 €
4	01.07.2027	472.371,86 €	17.495,25 €	454.876,61 €	69.981,00 €
5	01.07.2028	454.876,61 €	17.495,25 €	437.381,36 €	87.476,25 €
6	01.07.2029	437.381,36 €	17.495,25 €	419.886,11 €	104.971,50 €
7	01.07.2030	419.886,11 €	17.495,25 €	402.390,86 €	122.466,75 €
8	01.07.2031	402.390,86 €	17.495,25 €	384.895,61 €	139.962,00 €
9	01.07.2032	384.895,61 €	17.495,25 €	367.400,36 €	157.457,25 €
10	01.07.2033	367.400,36 €	17.495,25 €	349.905,11 €	174.952,50 €
11	01.07.2034	349.905,11 €	17.495,25 €	332.409,86 €	192.447,75 €
12	01.07.2035	332.409,86 €	17.495,25 €	314.914,61 €	209.943,00 €
13	01.07.2036	314.914,61 €	17.495,25 €	297.419,36 €	227.438,25 €
14	01.07.2037	297.419,36 €	17.495,25 €	279.924,11 €	244.933,50 €
15	01.07.2038	279.924,11 €	17.495,25 €	262.428,86 €	262.428,75 €
16	01.07.2039	262.428,86 €	17.495,25 €	244.933,61 €	279.924,00 €
17	01.07.2040	244.933,61 €	17.495,25 €	227.438,36 €	297.419,25 €
18	01.07.2041	227.438,36 €	17.495,25 €	209.943,11 €	314.914,50 €
19	01.07.2042	209.943,11 €	17.495,25 €	192.447,86 €	332.409,75 €
20	01.07.2043	192.447,86 €	17.495,25 €	174.952,61 €	349.905,00 €
21	01.07.2044	174.952,61 €	17.495,25 €	157.457,36 €	367.400,25 €
22	01.07.2045	157.457,36 €	17.495,25 €	139.962,11 €	384.895,50 €
23	01.07.2046	139.962,11 €	17.495,25 €	122.466,86 €	402.390,75 €
24	01.07.2047	122.466,86 €	17.495,25 €	104.971,61 €	419.886,00 €
25	01.07.2048	104.971,61 €	17.495,25 €	87.476,36 €	437.381,25 €
26	01.07.2049	87.476,36 €	17.495,25 €	69.981,11 €	454.876,50 €
27	01.07.2050	69.981,11 €	17.495,25 €	52.485,86 €	472.371,75 €
28	01.07.2051	52.485,86 €	17.495,25 €	34.990,61 €	489.867,00 €
29	01.07.2052	34.990,61 €	17.495,25 €	17.495,36 €	507.362,25 €
30	01.07.2053	17.495,36 €	17.495,36 €	0,00 €	524.857,61 €
Summe:			524.857,61 €		

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Haushalts- jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Geamtbetrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grund- steuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
		Posten F 44				Posten F 35	Konto 4012		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
	Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
<i>Spalte</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
2024	-440.910	-463.830	14.720	-478.550	9.279.959	0	504.000	520	96.923	605.000	400	151.250	10