

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

Inhaltsverzeichnis

| | Seiten | | |
|---|--------|---|-----|
| 1. Haushaltssatzung | 1 | - | 2 |
| 2. Vorbericht | 3 | - | 17 |
| 3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt | 19 | - | 22 |
| 4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt | 23 | - | 24 |
| 5. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen- | 25 | - | 39 |
| 6. Produktübersicht | 41 | - | 42 |
| 7. Produktbuch | 43 | - | 63 |
| 8. Ergebnishaushalt auf Produktebene | 65 | - | 91 |
| 9. Stellenplan | | | 93 |
| 10. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen | | | 94 |
| 11. Berechnung der freien Finanzspitze | | | 95 |
| 12. Bewirtschaftungsregeln | | | 96 |
| Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen | | | 97 |
| 13. und ähnlicher Vorgänge | | | |
| 14. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt | | | 98 |
| 15. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt | | | 99 |
| 16. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals | | | 100 |
| 17. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt | 101 | - | 103 |

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Raubach

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 | | 3.137.890 € |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | | 3.121.190 € |
| der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf | | 16.700 € |
| | | |
| 2. im Finanzhaushalt | | |
| Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | -810 € |
| | | |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | | 339.500 € |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | | 566.000 € |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | | -226.500 € |
| | | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | | 227.310 € |

§ 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 | | 0 € |

§ 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 201.000 €

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 54.600 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 450.000 €

§ 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 | 465 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 Raubach | 23,22 € /ha beitragspflichtiges Grundstück |
|--|---|

§ 7 Eigenkapital

| | |
|---|----------------|
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt | 6.555.441,81 € |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt | 6.440.149,86 € |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt | 6.776.410,67 € |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt | 6.793.110,67 € |

§ 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.

Raubach, den
Ortsgemeinde Raubach

(S.)

(Rudolph)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

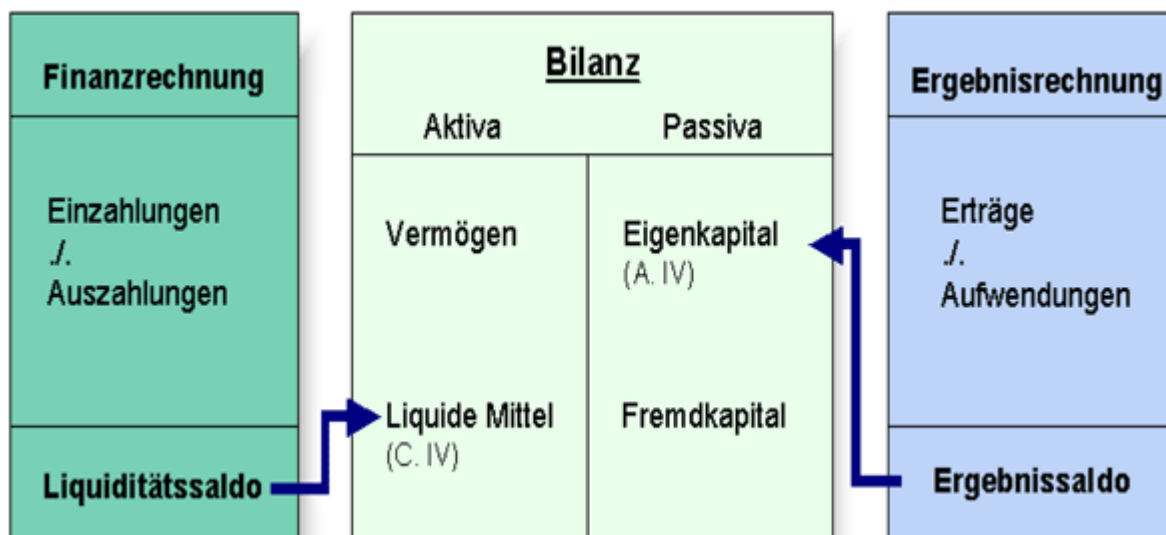
Einleitung:

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

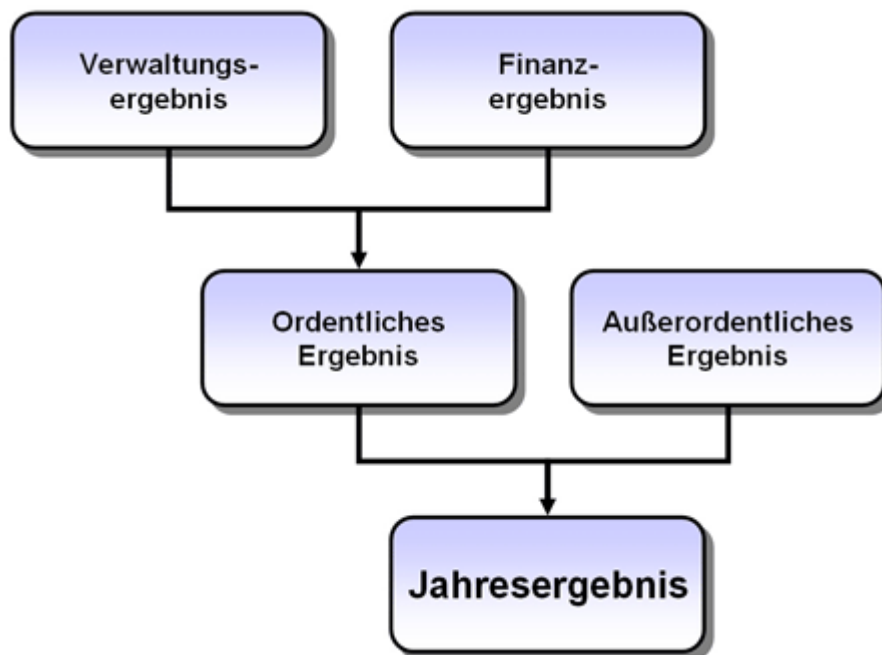
Die **Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, die **periodengerecht** die beiden zentralen Rechengrößen von Aufwand (Ressourcenverbrauch) und Ertrag (Ressourcenaufkommen) abbildet. Die Rechengrößen Ertrag und Aufwand enthalten zahlungswirksame 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 Kassenwirksamkeitsprinzip.

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 Raubach -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

- Gewinnbringenden,
- 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 Raubach 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 Haushaltes 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 doppelten Haushaltsplanung 2024 der Ortsgemeinde Raubach:

Die relevanten Plandaten des doppelten Haushaltes der Ortsgemeinde Raubach 2024 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

Hier werden zunächst der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt sowie die dazugehörigen Teilhaushalte ausgewiesen. Dann 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 | 3.197.710 € | 3.137.890 € | -59.820 € |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 3.103.590 € | 3.121.190 € | 17.600 € |
| Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 94.120 € | 16.700 € | -77.420 € |

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 16.700 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich hauptsächlich durch den höheren Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (982.240 €), höhere Schlüsselzuweisungen A (217.820 €) und die geringere ertragswirksame Auflösung von 108.700 € aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich. Die höhere Umlagebelastung im Ergebnishaushalt des Jahres 2024 kann so zumindest teilweise kompensiert werden. Weiter zu erwähnen sind 155.090 € Schlüsselzuweisung B, welche eine umlagefreie Einnahme darstellt, die hohen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die hohen Kreis- und Verbandsgemeindeumlagezahlungen. Die Erhöhung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage basiert auf höheren Steuereinnahmen im 4. Quartal 2022 und in den ersten drei Quartalen 2023.

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

| | |
|---|------------|
| Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände | -207.280 € |
| Zuführung zur Ehrensoldrückstellung | -3.510 € |
| Auflösungserträge aus Baukostenzuschüsse | 9.500 € |
| Auflösungserträge aus Zuwendungen | 42.560 € |
| Auflösungserträge aus Beiträgen | 66.440 € |
| Auflösungserträge für Grabnutzungsentgelte | 0 € |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 1.100 € |
| | -91.190 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 108.700 € |
| Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0 € |
| | 17.510 € |

Per Saldo erfolgt hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen eine Belastung in Höhe von 91.190 €. Wie bereits erwähnt, wird diese durch die nichtzahlungswirksame Auflösung aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich i.H.v. 108.700 € ergänzt, wodurch eine kumulierte Gesamtentlastung von 17.510 € zu berücksichtigen ist.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 181.650 € ausgewiesen und liegen um rd. 20.000 € über dem Ansatz des Vorjahres (161.760 €), wobei für die vom Gemeindearbeiter erbrachten Leistungen an der Kindertagesstätte Raubach eine Kostenerstattung durch die VG Puderbach in Höhe von 12.250 € (rd. 20% der Gesamtlohnkosten) erfolgt.

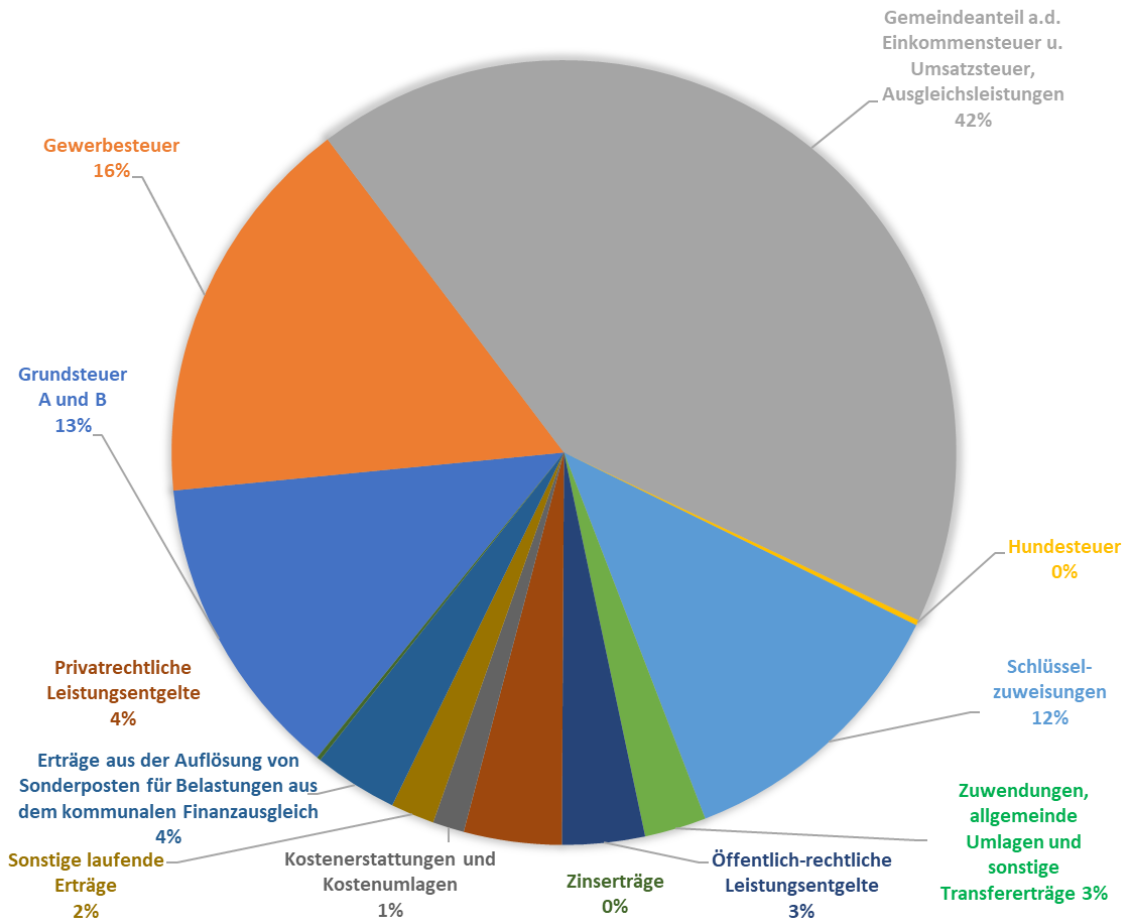
In den Personalausgaben sind die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen der Beschäftigten berücksichtigt.

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

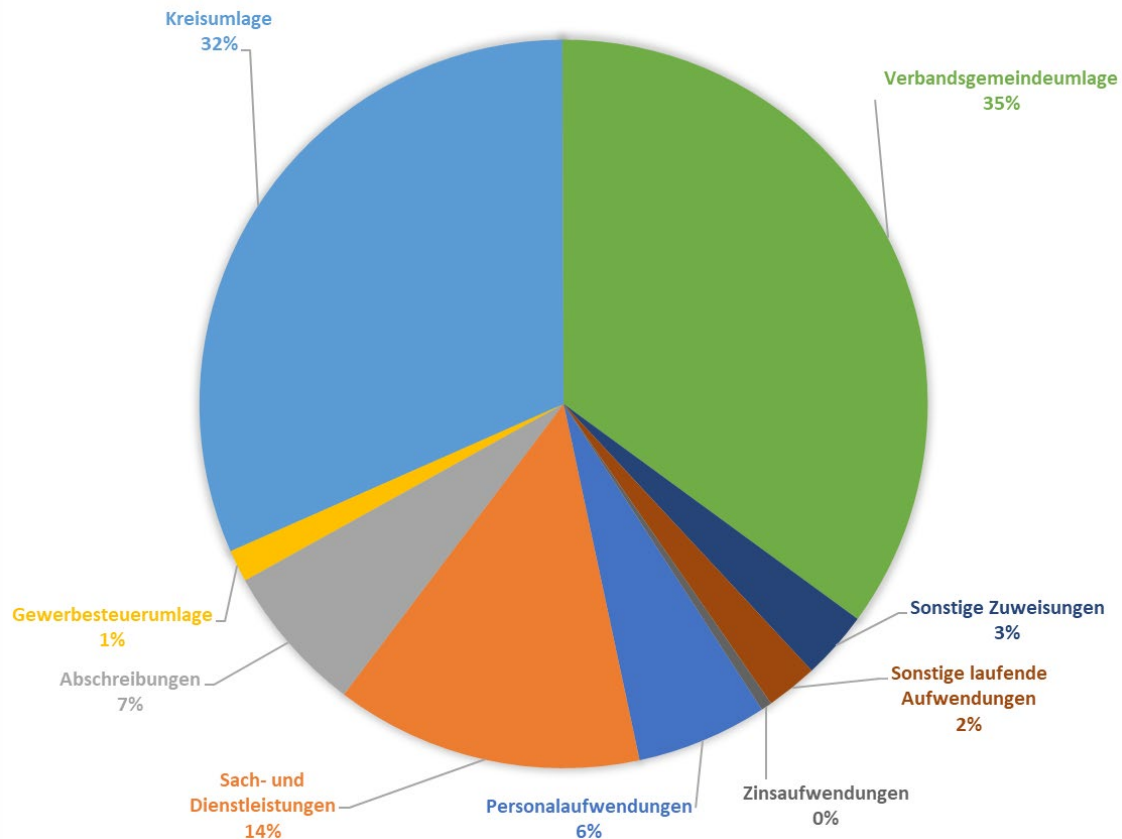
| Produkt | Bezeichnung | Mehrertrag/ Mehraufwand; Minderertrag/ Minderaufwand | Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand) | Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand |
|---------|---|---|--|--|
| 1142-1 | Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall | -1.500 € | 8.000 € | Aufwendungen für Wasser/Abwasser (Anpassung an aktuelle Kosten). |
| 1142-1 | Grundsteuer gemeindeeigene Grundstücke | -1.200 € | 3.400 € | Aufwendungen für Grundsteuer gemeindeeigene Grundstücke |
| 1211 | Wahlen | 1.000 € | 1.000 € | Aufwendungen für die Europa- und Kommunalwahlen 2024 |
| 5112 | Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen | 8.000 € | 38.000 € | Aufwendungen für die Änderung Bebauungsplan/Fachberatung Naturschutz bei der Neugestaltung Festplatz (34.000 €), sowie 4.000 € für die Externe Beratung Bürgersolarpark. |
| 5411-1 | Kostenerstattungen von Gemeindeverbänden | 1.250 € | 12.250 € | Kostenerstattungen anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter für Hausmeistertätigkeit KiTa Raubach durch die Verbandsgemeinde Puderbach. Geschätzter Ansatz nach bisheriger Abrechnung. |
| 5411-1 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, usw. (Gemeindestraßen) | 5.500 € | 10.000 € | Ausgaben für Winterdienst (Schneeräumung und Streugut). Mehrbedarf wegen starkem Wintereinbruch, sowie Markierungsarbeiten im Bereich der K123. |
| 5411-1 | Unterhaltung Gemeindestraßen | 52.000 € | 108.500 € | Kosten für die Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze, sowie Pflegekosten am gemeindlichen Baumbestand. Mehraufwand für notwendige Gehwegsanierungen im Bereich "Harschbacher Straße". Reparatur von Straßenschäden in der "Kirchstraße", in der "Hüttenstraße" und "Am hohen Tor". |
| 5411-1 | Zuwisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe | 8.550 € | 89.600 € | Der Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen wurde in 2024 von 0,95 €/qm auf 1,05 €/qm erhöht. Zur Kostendeckung wird der Beitrag 2025 auf 1,15 €/qm ansteigen. |
| 5411-2 | Unterhaltung Straßenbeleuchtung | -9.950 € | 58.800 € | Kosten für die Wartung und Betriebsführung der Straßenbeleuchtung, Entflechtung der Verteilerkästen und Austausch von Betonmasten. |
| 5531 | Unterhaltung des Friedhofs Raubach | 2.000 € | 9.500 € | Neben der jährl. Pauschale für die Beschaffung von Grabplatten (3.500 €) und dem Pauschalansatz für Unvorhergesehenes (5.000 €), sind 1.000 €, wie im Vorjahr, für Teppichläufer vorgesehen. |
| 5551-1 | Zuwisungen und Zuschüsse vom | 36.930 € | 36.930 € | Landesförderung zur Bewältigung der Schäden im Wald -klimaangepasstes Waldmanagement-. |
| 5551-1 | Erträge aus dem Verkauf von Vorräten | 12.130 € | 74.900 € | Einnahmen aus Holzverkäufen. |
| 5551-1 | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen, Kommunale Forstwirtschaft | 14.050 € | 94.640 € | Höhere Kosten für Sachleistungen, Löhne Waldarbeiter, Unternehmerkosten, usw. gem. Forstwirtschaftsplan im Vergleich zum Vorjahr. |
| 5731-1 | Mieten und Pachten Mehrzweckgebäude | -20.700 € | 43.900 € | Anteilige Miete (8/12) provisorischer Kindergarten der VG Puderbach und Rückzugsraum Waldgruppe (18.400 €) zzgl. Nebenkosten (25.500 €). |
| 5731-1 | Energiekosten Mehrzweckgebäude (ehemaliger Kindergarten) | -3.500 € | 35.200 € | Nutzung der Einrichtung als provisorischer Kindergarten, damit verbundene Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall. |
| 6111 | Grundsteuer B | 93.000 € | 393.000 € | Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung und Erhöhung des Hebesatzes auf 465 v.H. |

| Produkt | Bezeichnung | Mehrertrag/ Mehraufwand; Minderertrag/ Minderaufwand | Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand) | Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand |
|---------|--|---|--|---|
| 6111 | Gew erbesteuer | -135.000 € | 510.000 € | Mindereinnahmen gem. Jahressollstellung trotz Erhöhung des Hebesatzes auf 400 v.H. |
| 6111 | Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer | 163.910 € | 982.240 € | Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen. |
| 6111 | Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer | 18.150 € | 242.900 € | Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen. |
| 6111 | Familienleistungs- ausgleich | 7.790 € | 103.000 € | Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen. |
| 6111 | Schlüssel- zuweisungen vom Land | 269.870 € | 372.910 € | Schlüsselzuweisung A (Umlagegrundlage Kreis- und VG-Umlage (217.822 €). Schlüsselzuweisungen B (155.093 €). Diese Zuweisung verbleibt in Gesamthöhe bei der Ortsgemeinde und ist keine Grundlage für Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. |
| 6111 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | -481.980 € | 108.700 € | Mehrertrag für die Auflösung aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 38 GemHVO. Der Sonderposten ist in 2023 aufgrund der höheren Steuereinnahmen zu bilden und wird in 2024 ertragswirksam aufgelöst. |
| 6111 | Gew erbesteuer- umlage | -14.320 € | 44.630 € | Senkung des Planansatzes entsprechenden den niedrigeren Gew erbesteuerereinnahmen. |
| 6111 | Kreisumlage | -17.800 € | 985.130 € | Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde um 2,95% auf 47,82% erhöht. |
| 6111 | Verbandsgemeinde- umlage | 107.270 € | 1.095.470 € | |

Erträge Ergebnishaushalt



Aufwendungen Ergebnishaushalt



Finanzhaushalt

| | Haushaltsplan 2023 | Haushaltsplan 2024 | Abweichung |
|--|--------------------|--------------------|------------|
| Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -293.160 € | -810 € | 292.350 € |

Der Finanzhaushalt weist einen negativen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 810 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verbesserung von 292.350 €. Die Veränderungen im Finanzhaushalt im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich weitestgehend aus den vorgenannten Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, weil diese Buchungsvorgänge überwiegend auch zahlungswirksam sind und somit den Finanzhaushalt ebenfalls berühren.

Der Finanzmittelfehlbetrag, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-810 €), dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-226.500 €) und der ordentlichen Tilgung (-56.600 €) ergibt, beträgt -283.910 €. Der Fehlbetrag wird gedeckt, durch die vorhandenen liquiden Mittel der Ortsgemeinde in Höhe von 284.100 €. Es verbleibt für das laufende Haushaltsjahr eine negative „freie Finanzspitze“ von 57.410 €. Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

Der Saldo von Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist im Wesentlichen auf die Kostenerstattung an den Investitionen der VG Puderbach und der Ortsgemeinde Hanroth an den Objektplanungskosten für das Industrie- und Gewerbegebiet „Hedwigsthal-Hüttenstraße und eben der Gesamtobjektplanungskosten Verkehrsanlage, Holzbachbrücke, Stützwand und Durchlassbauwerk zurückzuführen. Durch die ausstehenden Zuwendungen vom Land für diese Maßnahme kann sich der Stand der liquiden Mittel der Ortsgemeinde im Haushaltsjahr 2023 bzw. in den Folgejahren wieder relativieren. Weitere Investitionskosten sind für die Erschließung der Hochstraße vorgesehen. Erschließungsbeiträge in Höhe von 90% wurden für die nicht vollerschlossen durch die Ortsgemeinde veräußerten Grundstücke veranschlagt. Die Errichtung bzw. Neugestaltung des Festplatzes wurde in Höhe von 20.000 € berücksichtigt und ist ebenfalls wesentlich für den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

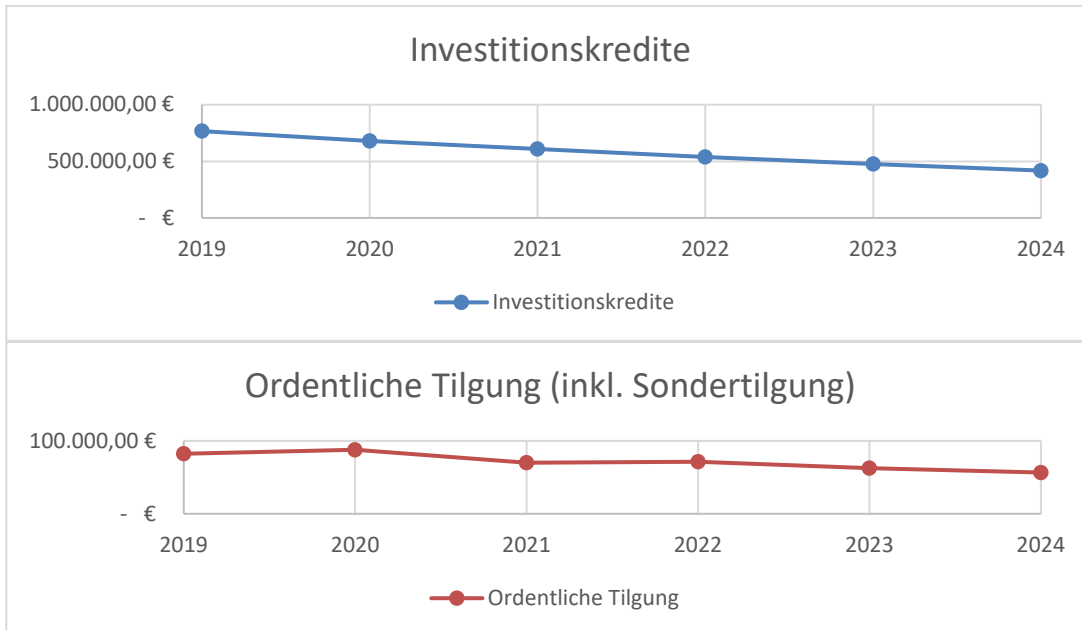
Die Ortsgemeinde Raubach verfügt zum 31.12.2023 über liquide Mittel in Höhe von rund 284.100 €.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 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 und Verzögerungen bei Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten entstehen. Der in der Haushaltssatzung 2024 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von 450.000 € setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|--------------|---|
| 100.000,00 € | Gewerbesteuerschwankungen |
| 229.700,00 € | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Abrechnungen Erschließungsbeiträge Folgejahr) |
| 109.800,00 € | Erstattung Investitionen (Abrechnung Investitionskostenbeteiligung Folgejahr) |
| 439.500,00 € | Summe |
| | |
| 450.000,00 € | gerundet |

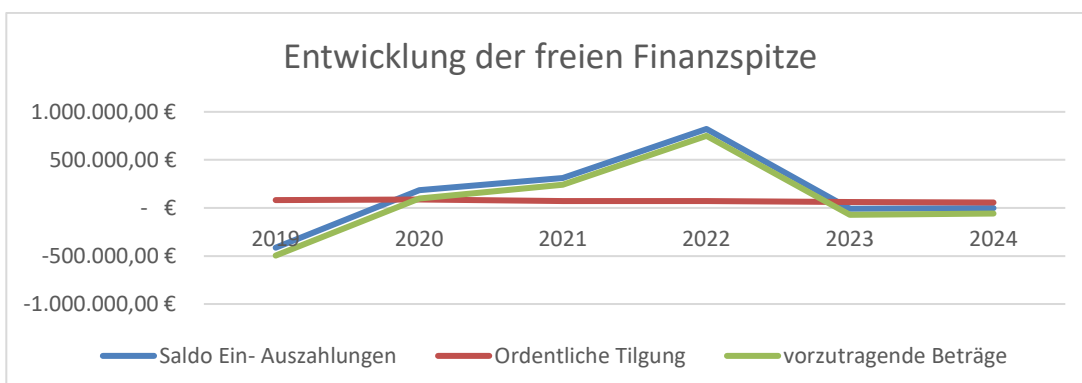
Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

| Jahr | Investitionskredite | Ordentliche Tilgung |
|------|---------------------|---------------------|
| 2019 | 766.864,47 € | 82.298,03 € |
| 2020 | 679.023,17 € | 87.841,30 € |
| 2021 | 608.940,81 € | 70.082,36 € |
| 2022 | 537.344,91 € | 71.595,90 € |
| 2023 | 474.949,53 € | 62.395,38 € |
| 2024 | 418.349,53 € | 56.600,00 € |
| | | geplant |



Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

| Jahr | Saldo Ein- Auszahlungen | Ordentliche Tilgung | vorzutragende Beträge |
|------|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| 2019 | - 413.650,18 € | 82.163,65 € | - 495.813,83 € |
| 2020 | 185.491,99 € | 87.841,30 € | 97.650,69 € |
| 2021 | 311.635,49 € | 70.082,36 € | 241.553,13 € |
| 2022 | 821.929,30 € | 71.595,90 € | 750.333,40 € |
| 2023 | - 8.610,53 € | 62.395,38 € | - 71.005,91 € |
| 2024 | - 810,00 € | 56.600,00 € | - 57.410,00 € |
| | | geplant | |



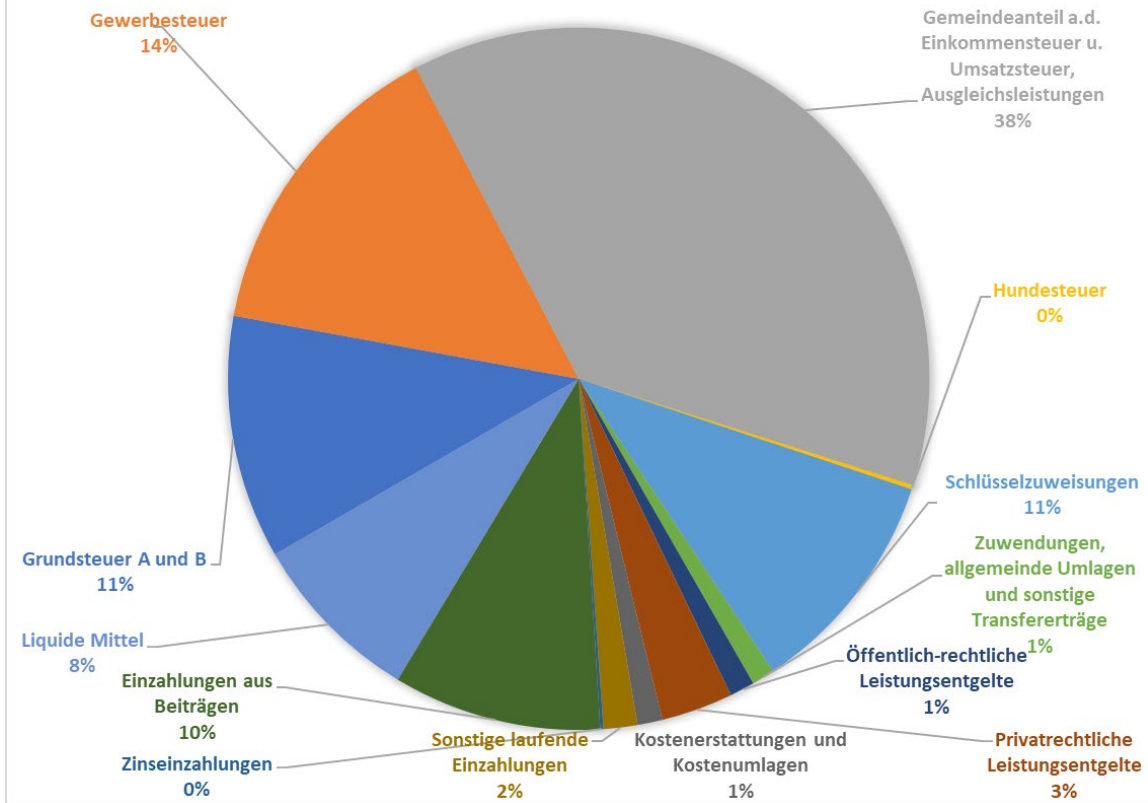
Investitionsübersicht 2024

| Produkt | Investitionsmaßnahme | Einzahlungen 2024 | Auszahlungen 2024 |
|--|---|----------------------|----------------------|
| 1111-1 | Digitalisierung Ortsgemeinde Raubach (Website, Ratscloud) | | 6.000 € |
| 1143-1 | Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof 8.000 € Gefahrgutdepot (gem. UVV) 8.000 € Baumusterprüfung Traktor | | 16.000 € |
| 1143-3 | Ersatzbeschaffungen Maschinen und Geräte für den Bauhof | | 1.000 € |
| 3661-3 | Betriebs- und Geschäftsausstattung Kinderspielplätze - Spielgeräte für Spielplatz Dorfmitte | | 5.000 € |
| 5411-1 | Betriebs und Geschäftsausstattung Gemeindestraßen 6.000 € Verkehrszeichen/Poller im Bereich der K123 2.000 € Ortseingangsschilder mit Wechselrahmen | | 8.000 € |
| 5411-1 | Erschließung Hochstraße Die Gesamtkosten belaufen sich auf 415.000 €. Rund 10% (41.000 €) werden als Verpflichtungsermächtigung zugunsten des Haushaltsjahres 2025 veranschlagt, da die Gesamtkosten im Haushaltsjahr 2024 nicht in voller Höhe zahlungswirksam werden. | | 374.000 € |
| 5411-1 | Erschließungsbeiträge Hochstraße (Vorauszahlungen werden in 2024 erhoben) | 229.700 € | |
| 5411-1 | Gesamtkosten "Industrie- und Gewerbegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße": Objektplanungskosten (120.000 €), davon: 20.000 € Objektplanungskosten Verkehrsanlage, 40.000 € Tragwerksplanung Holzbachbrücke, 30.000 € Tragwerksplanung Stützwand, 30.000 € Tragwerksplanung Durchlassbauwerk | | 120.000 € |
| 5411-1 | Erstattung Investitionen zu BBPI Industriegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße" Anteil VG Puderbach 2024 anteilig für die Objektplanungskosten 108.000 € , Anteil OG Hanroth (1.800 €) | 109.800 € | |
| 5511-1 | Anlegen von Steuobstwiesen (jährl. Anschaffung von Bäumen) | | 3.000 € |
| 5551-3 | Neuanlage des Wanderweges rund um Raubach | | 10.000 € |
| 5731-4 | Errichtung bzw. Neugestaltung des Festplatzes, davon: 3.000 € Fertigstellung Toilettenanlagen, 10.000 € Vermessung des Festplatzes | | 13.000 € |
| 5731-5 | Sanierung Gemeindehaus (Gesamtsanierungskosten bei rd. 1,8 Mio € verteilt auf drei Jahre) 10.000 € Planungskosten energetische Sanierung des Gemeindehauses (Energieberatung) | | 10.000 € |
| Summe Investitionsein-/auszahlungen | | 339.500 € | 566.000 € |

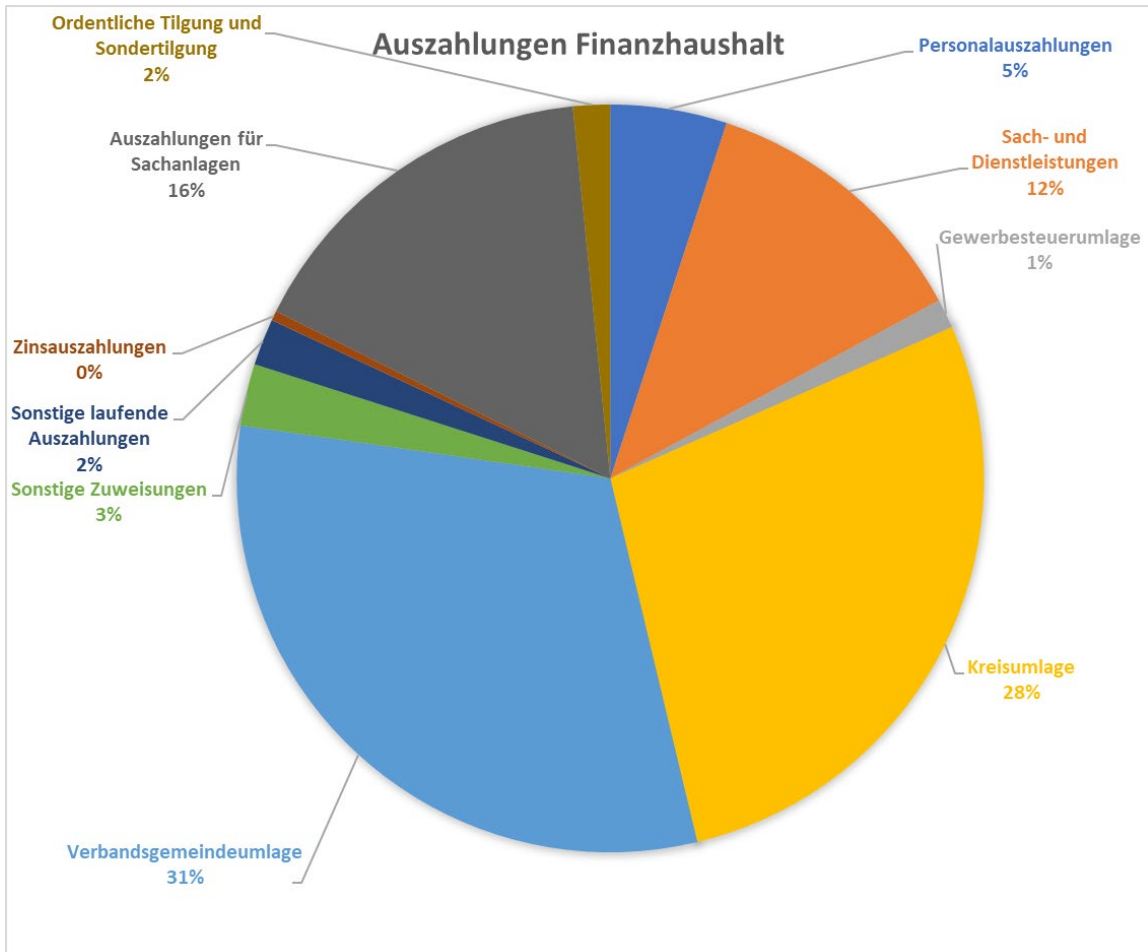
Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -226.500 €. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt durch die Verwendung der liquiden Mittel der Ortsgemeinde Raubach.

Einzahlungen Finanzhaushalt



Auszahlungen Finanzhaushalt



Übersicht der Investitionen 2025 und Folgejahre lt. Beschluss des Ortsgemeinderates

Investitionsübersicht 2025

| Produkt | Investitionsmaßnahme | Einzahlungen 2025 | Auszahlungen 2025 |
|--|---|----------------------|----------------------|
| 1111-1 | Digitalisierung Ortsgemeinde Raubach (Website, Ratscloud) | | 4.000 € |
| 1143-1 | Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof 5.000 € Werkzeuge | | 5.000 € |
| 1143-3 | Ersatzbeschaffungen Maschinen und Geräte für den Bauhof | | 1.000 € |
| 3661-3 | Betriebs- und Geschäftsausstattung Kinderspielplätze - Spielgeräte für Spielplatz Dorfmitte | | 5.000 € |
| 5411-1 | Betriebs und Geschäftsausstattung Gemeindestraßen 2.000 € Weihnachtsbeleuchtung | | 2.000 € |
| 5411-1 | Erschließung Hochstraße | | 41.000 € |
| 5411-1 | Erschließung Fritz-Hachenberg-Straße | | 92.000 € |
| 5411-1 | Erschließungsbeiträge Fritz-Hachenberg-Straße | 77.500 € | |
| 5411-1 | Erschließung Ernst-Zeiler-Straße | | 85.000 € |
| 5411-1 | Erschließungsbeiträge Ernst-Zeiler-Straße | 76.100 € | |
| 5411-1 | Erschließung Verbindungswege Pfarrkaul | | 147.000 € |
| 5411-1 | Gesamtkosten "Industrie- und Gewerbegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße": Objektplanungskosten (160.000 €), davon: 90.000 € Objektplanungskosten Verkehrsanlage, 30.000 € Tragwerksplanung Holzbachbrücke, 20.000 € Tragwerksplanung Stützwand, 20.000 € Tragwerksplanung Durchlassbauwerk | | 160.000 € |
| 5411-1 | Erstattung Investitionen zu BBPI Industriegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße" Anteil VG Puderbach 2025 anteilig für die Objektplanungskosten 144.000 € , Anteil OG Hanroth (2.400 €) | 146.400 € | |
| 5511-1 | Anlegen von Steuobstwiesen (jährl. Anschaffung von Bäumen) | | 2.000 € |
| 5731-5 | Sanierung Gemeindehaus (Gesamtsanierungskosten bei rd. 1,8 Mio € verteilt auf drei Jahre) Förderung gem. Energieberatung bei 65% | 390.000 € | 600.000 € |
| Summe Investitionsein-/auszahlungen | | 690.000 € | 1.144.000 € |

Investitionsübersicht 2026 und 2027

Für die Folgejahre wurden neben der energetischen Sanierung des Gemeindehauses keine besonderen Investitionen beschlossen. Hier wurden lediglich notwendige Beschaffungen weiter vorgetragen.

Haushaltsausgleich

Der Ergebnishaushalt ist in 2024 ausgeglichen und in den Planfolgejahren unausgeglichen. Unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ist der Ergebnishaushalt ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt ist im ordentlichen und außerordentlichen Saldo unausgeglichen, was vor allem auf die größeren Unterhaltungsmaßnahmen in diesem Jahr zurückzuführen ist. Der Haushalt der Ortsgemeinde Raubach bewegt sich im Planjahr fast auf Vorjahresniveau. Die höheren Auszahlungen für die notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen konnten zum Teil durch höhere Steuereinnahmen und höhere Zuwendungen kompensiert werden. Auch in den Planfolgejahren ergeben sich hohe Jahresfehlbeträge. Unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ergibt sich jedoch für das Planjahr ein ausgeglichener Finanzhaushalt.

Aus den diesem Haushalt beigefügten Übersichten über die Jahresergebnisse der Ergebnishaushalte sowie der Finanzhaushalte ergibt sich, dass in dieser 5-Jahresbetrachtung der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt ausgeglichen ist.

Hierzu erklärt die Ortsgemeinde Raubach folgendes:

Fehlbedarfe der hier vorliegenden Größenordnung können nicht ausgeglichen werden, zumal sehr hohe Umlagelasten diese Ergebnisse massiv 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 wird die Ortsgemeinde Raubach größtmögliche Konsolidierungsanstrengungen vornehmen unter Beachtung ihrer kommunalen Selbstverantwortung, auch gegenüber den Raubacher Bürgern.

Grundsätzlich ist die Ortsgemeinde seit Jahren sparsam und hat auch anstehende Investitionsprojekte bisher verschoben bzw. zurückgestellt.

Die Ortsgemeinde stellt fest, dass sie bereits in den Vorjahren mit dem hohen Gewerbesteueraufkommen aufgrund der aus ihrer Sicht ungerechtfertigt hohen Umlagezahllasten wenig eigene Möglichkeiten hatte, die bisherigen sowie prognostizierten Fehlbeträge zu kompensieren. In 2019 kam es zudem zu einem Einbruch beim Gewerbesteueraufkommen, der zu einer weiteren Verschlechterung der Finanzsituation der Ortsgemeinde führte. Dieser Einbruch hat sich zwar in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 relativiert, im Planjahr 2024 ist jedoch wieder ein geringeres Gewerbesteueraufkommen veranschlagt. Die Ortsgemeinde erhält aufgrund der gesunkenen Steuereinnahmen daher in 2024 wieder Schlüsselzuweisungen A.

Dennoch wird sich die Ortsgemeinde Raubach in Zukunft weiterhin kritisch mit ihren Kosten, aber auch ihrer Einnahmesituation beschäftigen:

1. Hundesteuer

Die Ortsgemeinde wird die Hundehalter nachhaltig auf ihre Pflicht hinweisen, dass alle Hunde angemeldet werden und entsprechende Steuern hierfür gezahlt werden.

2. Steuern

Die Ortsgemeinde Raubach hat ab dem Jahr 2024 eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 365 v.H. auf 465 v.H. und eine Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes von 380 v.H. auf 400 v.H. vorgenommen.

Jagdgenossenschaft

Die Jagdgenossenschaft Raubach als Körperschaft des öffentlichen Rechts hat im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Raubach 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. Im Ergebnis müssen so keine Wegebaubeiträge gezahlt werden. 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 Aufwendungen für Auskehransprüche werden unter der Leistung 5551-2 dargestellt.

In einer jährlich fortgeführten Nebenrechnung werden der Jahresanfangsbestand (=Jahresendbestand Vorjahr) zzgl. der Jahreseinnahmen abzüglich der Jahresausgaben zu einem Jahresendbestand fortgeschrieben. Im jeweiligen Jahresabschluss werden diese Daten dann detailliert dargestellt und im Rahmen der örtlichen Rechnungsprüfung mit geprüft. Dieser ist in der Schlussbilanz des Vorjahres unter der Bilanzposition Passiva 4.10 auszuweisen.

Der voraussichtliche Gesamtstand zum 01.01.2024 beträgt 53.207,33 €.

Schlussbemerkung

Viele nicht zahlungswirksame Vorgänge prägen den **Ergebnishaushalt** und zeigen den Unterschied zum Finanzhaushalt auf. Diese Belastungen aus den nicht zahlungswirksamen Vorgängen betragen ohne Berücksichtigung der Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich je Haushaltsjahr rund 90.000 €, so dass sich in der Folge das bilanzielle Eigenkapital durch entsprechende Verlustvorträge weiter reduziert.

Das Liquiditätsdefizit im **Finanzhaushalt** des Planjahres kann nach derzeitiger Planung mit den vorhandenen liquiden Mitteln ausgeglichen werden. Das Planfolgejahr 2025 kann jedoch nicht mehr aus eigenen Kassenmitteln ausgeglichen werden, so dass es zunächst notwendig wird, auf Liquiditätskredite zurückzugreifen.

Aufgrund der unter dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft erhält die Ortsgemeinde Raubach Schlüsselzuweisungen A. Durch die Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes erhält die Ortsgemeinde Raubach neu die Schlüsselzuweisung B, die keine Umlagegrundlage ist und vollständig als Einnahme bei der Ortsgemeinde verbleibt. Jedoch muss leider das Fazit gezogen werden, dass sich die finanzielle Situation der Ortsgemeinde Raubach durch die Änderungen im Finanzausgleich nicht maßgeblich verbessert hat. Die Hoffnung, dass sich die finanzielle Ausstattung der Ortsgemeinde mit dem neuen LFAG verbessert, hat sich leider nicht erfüllt.

Somit gilt es, sparsam zu sein und insbesondere verantwortlich und schonend mit den vorhandenen Vermögensgegenständen umzugehen d. h., z. B. notwendige Unterhaltungs- und Erhaltungsmaßnahmen zeitnah und wirtschaftlich sinnvoll durchzuführen.

Der Forstetat weist für das Jahr 2024 einen Fehlbedarf von rd. 23.000 € 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.

Insgesamt zeigt sich, dass die Ortsgemeinde mit der Ausweisung von Baugebieten einen guten Weg eingeschlagen hat. Durch die hohe Nachfrage zu den Baugrundstücken in Raubach wurden alle Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befanden, im letzten Jahr veräußert.

Beim Stand der Investitionskredite ist die Verschuldung mit knapp 475.000 € per 31.12.2023 (260,59 €/Einwohner) überschaubar und liegt unter dem Landesdurchschnitt.

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 | 2.246.812,63 | 2.093.390 | 2.241.040 | 2.351.793 | 2.434.784 | 2.504.597 |
| 40110000 | Grundsteuer A | 2.746,44 | 3.000 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 40120000 | Grundsteuer B | 308.305,85 | 300.000 | 393.000 | 398.502 | 403.683 | 408.930 |
| 40130000 | Gewerbesteuer | 826.015,82 | 645.000 | 510.000 | 540.090 | 564.934 | 581.317 |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 793.986,60 | 818.330 | 982.240 | 1.043.139 | 1.087.994 | 1.128.250 |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 227.079,77 | 224.750 | 242.900 | 250.673 | 255.937 | 261.056 |
| 40330000 | Hundesteuer | 7.578,76 | 7.100 | 6.800 | 6.800 | 6.800 | 6.800 |
| 40521000 | Familienleistungsausgleich | 81.099,39 | 95.210 | 103.000 | 109.489 | 112.336 | 115.144 |
| E2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 54.125,94 | 168.800 | 452.730 | 456.189 | 459.835 | 462.730 |
| 41110000 | Schlüsselzuweisungen vom Land | 0,00 | 103.040 | 372.910 | 376.639 | 380.405 | 384.210 |
| 41442000 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land | 10.602,00 | 0 | 36.930 | 36.930 | 36.930 | 36.930 |
| 41446000 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen | 330,00 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| 41510000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 43.193,94 | 65.430 | 42.560 | 42.290 | 42.170 | 41.260 |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 129.448,95 | 110.370 | 106.940 | 104.670 | 103.890 | 89.530 |
| 43120000 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 510,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 43210000 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 29.960,00 | 33.500 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 43650000 | Jagdrecht | 15.476,74 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43710000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte | 74.269,84 | 67.450 | 66.440 | 64.170 | 63.390 | 49.030 |
| 43910000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte | 9.232,37 | 8.920 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 239.850,97 | 122.910 | 126.470 | 111.070 | 111.060 | 110.150 |
| 44110000 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten | 193.185,36 | 62.770 | 74.900 | 74.900 | 74.900 | 74.900 |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 34.399,09 | 49.770 | 42.070 | 26.670 | 26.670 | 26.670 |
| 44310000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte | 12.266,52 | 10.370 | 9.500 | 9.500 | 9.490 | 8.580 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 46.124,90 | 51.760 | 40.610 | 14.910 | 15.160 | 15.410 |
| 44243000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 43.178,05 | 12.100 | 13.650 | 13.750 | 14.000 | 14.250 |
| 44290000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 2.946,85 | 39.660 | 26.960 | 1.160 | 1.160 | 1.160 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 274.737,44 | 645.480 | 165.100 | 56.400 | 56.400 | 56.400 |
| 45120000 | Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen | 3.169,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46112000 | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 179.444,54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46113000 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro | 32.248,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46250000 | Konzessionsabgaben | 54.488,93 | 53.700 | 55.300 | 55.300 | 55.300 | 55.300 |
| 46612000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 590.680 | 108.700 | 0 | 0 | 0 |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 1.219,00 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 46999000 | Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten) | 4.167,97 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.991.100,83 | 3.192.710 | 3.132.890 | 3.095.032 | 3.181.129 | 3.238.817 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 183.549,53 | 161.760 | 181.650 | 185.220 | 188.790 | 192.450 |
| 50110000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister | 18.445,09 | 17.550 | 19.750 | 20.150 | 20.550 | 20.950 |
| 50120000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete | 4.777,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 50140000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder | 744,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 50221000 | Vergütungen an Arbeitnehmer | 98.677,17 | 101.110 | 113.950 | 116.230 | 118.550 | 120.930 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 7.579,67 | 8.830 | 9.850 | 10.060 | 10.260 | 10.480 |
| 50410000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung) | 3.055,79 | 2.300 | 3.150 | 3.250 | 3.300 | 3.350 |

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 | 20.514,81 | 21.460 | 23.940 | 24.420 | 24.920 | 25.430 |
| | 51130000 Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige | 4.296,00 | 4.000 | 4.500 | 4.600 | 4.700 | 4.800 |
| | 51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen | 25.460,00 | 3.510 | 3.510 | 3.510 | 3.510 | 3.510 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 262.033,61 | 359.290 | 426.340 | 326.540 | 306.250 | 305.950 |
| | 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 56.232,71 | 116.350 | 113.100 | 98.100 | 98.100 | 98.100 |
| | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 10.809,50 | 14.200 | 17.700 | 15.200 | 15.200 | 15.200 |
| | 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 1.358,02 | 4.800 | 10.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 |
| | 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | 27.183,81 | 129.350 | 170.600 | 99.300 | 79.010 | 78.710 |
| | 52350000 Fahrzeugunterhaltung | 6.783,44 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| | 52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen | 2.778,60 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.710,75 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 1.760,32 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| | 52542000 Kostenerstattungen an das Land | 23.124,35 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| | 52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 1.694,62 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 9.606,94 | 2.020 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 117.990,55 | 54.470 | 71.040 | 65.040 | 65.040 | 65.040 |
| E11 | - Abschreibungen | 212.285,67 | 241.470 | 207.280 | 200.940 | 200.900 | 182.830 |
| | 53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände | 6.449,64 | 5.940 | 4.560 | 4.560 | 4.560 | 4.560 |
| | 53310000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Aussenanlagen etc.- | 798,62 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | 53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 14.025,94 | 15.860 | 21.870 | 22.650 | 23.470 | 23.280 |
| | 53510000 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) | 168.780,42 | 191.560 | 155.150 | 147.970 | 146.140 | 127.140 |
| | 53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 22.231,05 | 27.310 | 24.900 | 24.960 | 25.930 | 27.050 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.786.623,01 | 2.135.970 | 2.219.670 | 2.559.354 | 2.637.369 | 2.703.744 |
| | 54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe | 68.251,20 | 81.050 | 89.600 | 98.150 | 98.150 | 98.150 |
| | 54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände | 0,00 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| | 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige | 4.500,00 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| | 54310000 Gewerbesteuerumlage | 78.033,81 | 58.950 | 44.630 | 47.258 | 49.432 | 50.865 |
| | 54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise | 825.793,00 | 1.002.930 | 985.130 | 1.138.369 | 1.174.206 | 1.204.893 |
| | 54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden | 810.045,00 | 988.200 | 1.095.470 | 1.270.737 | 1.310.741 | 1.344.996 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 649.869,26 | 189.380 | 71.260 | 32.260 | 32.260 | 32.260 |
| | 56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 1.044,82 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| | 56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen | 0,00 | 30.000 | 34.000 | 0 | 0 | 0 |
| | 56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 429,85 | 650 | 4.650 | 650 | 650 | 650 |
| | 56310000 Büromaterial | 807,57 | 800 | 1.800 | 800 | 800 | 800 |
| | 56340000 Telefon, Datenübertragungskosten | 527,50 | 1.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| | 56410000 Versicherungsbeiträge | 9.953,58 | 11.350 | 12.050 | 12.050 | 12.050 | 12.050 |
| | 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 1.447,88 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | 56551000 Einzelwertberichtigung | 20.818,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten | 603.389,12 | 127.690 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 56590000 Sonstige Aufwendungen | 3.822,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 56630000 Säumniszuschläge | 30,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 56810000 Grundsteuer | 2.093,58 | 6.320 | 5.190 | 5.190 | 5.190 | 5.190 |
| | 56820000 Kraftfahrzeugsteuer | 320,15 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | 56920000 Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit | 1.287,00 | 1.550 | 1.550 | 1.550 | 1.550 | 1.550 |
| | 56930000 Repräsentationen | 2.894,71 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

| Ifd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse 2022 | Ansätze 2023 einschl. Nachträge | Ansatz 2024 | Planungsdaten 2025 | Planungsdaten 2026 | Planungsdaten 2027 |
|------------|--|---------------------|---------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | | | | |
| 56990000 | Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 1.360 | 1.360 | 1.360 | 1.360 | 1.360 |
| 56999000 | Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) | 1.002,15 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 3.094.361,08 | 3.087.870 | 3.106.200 | 3.304.314 | 3.365.569 | 3.417.234 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -103.260,25 | 104.840 | 26.690 | -209.282 | -184.440 | -178.417 |
| E17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 696,21 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 47400000 | Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen | 4,21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 692,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| E18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 12.727,90 | 15.720 | 14.990 | 17.644 | 33.158 | 41.229 |
| 57511000 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken | 10.751,12 | 9.400 | 8.440 | 7.530 | 6.660 | 5.790 |
| 57512000 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen | 1.439,78 | 1.320 | 1.550 | 5.114 | 21.498 | 30.439 |
| 57910000 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 537,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -12.031,69 | -10.720 | -9.990 | -12.644 | -28.158 | -36.229 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -115.291,94 | 94.120 | 16.700 | -221.926 | -212.598 | -214.646 |
| 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) | -115.291,94 | 94.120 | 16.700 | -221.926 | -212.598 | -214.646 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 821.929,30 | -293.160 | -810 | -134.536 | -124.338 | -128.276 |
| | Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 12.725,43 | 1.220 | 0 | 390.000 | 390.000 | 390.000 |
| 68163200 | Sonstige | 12.725,43 | 1.220 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68190000 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen Sonstige | 0,00 | 0 | 0 | 390.000 | 390.000 | 390.000 |
| F25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 985.038,08 | 125.800 | 339.500 | 300.000 | 0 | 0 |
| 68265000 | Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich | 964.918,08 | 109.800 | 339.500 | 300.000 | 0 | 0 |
| 68270000 | Grabnutzungsentgelte | 20.120,00 | 16.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F26 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | -180.238,04 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68510000 | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 175.717,13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68530000 | Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | -388.205,17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68561000 | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro | 32.250,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 817.525,47 | 127.020 | 339.500 | 690.000 | 390.000 | 390.000 |
| F29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 1.065.264,99 | 254.000 | 566.000 | 1.144.000 | 617.000 | 620.000 |
| 78510000 | Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 3.287,88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78523000 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 62.664,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78560000 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen | 105.460,99 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 78571000 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro | 8.157,28 | 14.000 | 48.000 | 18.000 | 16.000 | 19.000 |
| 78593000 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 885.694,84 | 239.000 | 517.000 | 1.125.000 | 600.000 | 600.000 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.065.264,99 | 254.000 | 566.000 | 1.144.000 | 617.000 | 620.000 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -247.739,52 | -126.980 | -226.500 | -454.000 | -227.000 | -230.000 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 574.189,78 | -420.140 | -227.310 | -588.536 | -351.338 | -358.276 |
| F35 | + Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 0 | 0 | 454.000 | 227.000 | 230.000 |
| 69250000 | Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt | 0,00 | 0 | 0 | 454.000 | 227.000 | 230.000 |

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 |
|------------|---|--------------------|---------------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| in EUR | | | | | | | |
| | Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| F36 | - Tilgung von Investitionskrediten | 71.595,90 | 62.420 | 56.600 | 56.009 | 62.437 | 67.985 |
| | <i>79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt</i> | <i>71.595,90</i> | <i>62.420</i> | <i>56.600</i> | <i>56.009</i> | <i>62.437</i> | <i>67.985</i> |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | -71.595,90 | -62.420 | -56.600 | 397.991 | 164.563 | 162.015 |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 490.424,81 | -482.560 | -283.910 | 0 | 0 | 0 |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0,00 | 0 | 0 | 190.545 | 186.775 | 196.261 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -562.020,71 | 420.140 | 227.310 | 588.536 | 351.338 | 358.276 |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | -12.169,07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>69910000 durchlaufende Gelder</i> | <i>40.234,38</i> | <i>13.410</i> | <i>15.510</i> | <i>15.510</i> | <i>15.510</i> | <i>15.510</i> |
| | <i>79910000 durchlaufende Gelder</i> | <i>-52.403,45</i> | <i>-13.410</i> | <i>-15.510</i> | <i>-15.510</i> | <i>-15.510</i> | <i>-15.510</i> |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | -574.189,78 | 420.140 | 227.310 | 588.536 | 351.338 | 358.276 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 502.593,88 | -482.560 | -283.910 | 0 | 0 | 0 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 750.333,40 | -355.580 | -57.410 | -190.545 | -186.775 | -196.261 |

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 | 54.125,94 | 65.760 | 79.820 | 79.550 | 79.430 | 78.520 |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 129.448,95 | 110.370 | 106.940 | 104.670 | 103.890 | 89.530 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 239.850,97 | 122.910 | 126.470 | 111.070 | 111.060 | 110.150 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 46.124,90 | 51.760 | 40.610 | 14.910 | 15.160 | 15.410 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 274.737,44 | 54.800 | 56.400 | 56.400 | 56.400 | 56.400 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 744.288,20 | 405.600 | 410.240 | 366.600 | 365.940 | 350.010 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 183.549,53 | 161.760 | 181.650 | 185.220 | 188.790 | 192.450 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 262.033,61 | 359.290 | 426.340 | 326.540 | 306.250 | 305.950 |
| E11 | - Abschreibungen | 212.285,67 | 241.470 | 207.280 | 200.940 | 200.900 | 182.830 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 72.751,20 | 85.890 | 94.440 | 102.990 | 102.990 | 102.990 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 59.180,14 | 77.690 | 71.260 | 32.260 | 32.260 | 32.260 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 789.800,15 | 926.100 | 980.970 | 847.950 | 831.190 | 816.480 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -45.511,95 | -520.500 | -570.730 | -481.350 | -465.250 | -466.470 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -45.511,95 | -520.500 | -570.730 | -481.350 | -465.250 | -466.470 |
| 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) | -45.511,95 | -520.500 | -570.730 | -481.350 | -465.250 | -466.470 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 255.929,28 | -428.790 | -479.540 | -393.960 | -376.990 | -380.100 |
| Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| F24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 12.725,43 | 1.220 | 0 | 390.000 | 390.000 | 390.000 |
| F25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 985.038,08 | 125.800 | 339.500 | 300.000 | 0 | 0 |
| F26 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | -180.238,04 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 817.525,47 | 127.020 | 339.500 | 690.000 | 390.000 | 390.000 |
| F29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 1.065.264,99 | 254.000 | 566.000 | 1.144.000 | 617.000 | 620.000 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.065.264,99 | 254.000 | 566.000 | 1.144.000 | 617.000 | 620.000 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -247.739,52 | -126.980 | -226.500 | -454.000 | -227.000 | -230.000 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag Finanzierungstätigkeit | 8.189,76 | -555.770 | -706.040 | -847.960 | -603.990 | -610.100 |
| 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 | -12.169,07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | -12.169,07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 12.169,07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 255.929,28 | -428.790 | -479.540 | -393.960 | -376.990 | -380.100 |

Teilhaushalt 2024

Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzleistungen)

| 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 | 2.246.812,63 | 2.093.390 | 2.241.040 | 2.351.793 | 2.434.784 | 2.504.597 |
| E2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 103.040 | 372.910 | 376.639 | 380.405 | 384.210 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 0,00 | 590.680 | 108.700 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.246.812,63 | 2.787.110 | 2.722.650 | 2.728.432 | 2.815.189 | 2.888.807 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.713.871,81 | 2.050.080 | 2.125.230 | 2.456.364 | 2.534.379 | 2.600.754 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 590.689,12 | 111.690 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.304.560,93 | 2.161.770 | 2.125.230 | 2.456.364 | 2.534.379 | 2.600.754 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -57.748,30 | 625.340 | 597.420 | 272.068 | 280.810 | 288.053 |
| E17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 696,21 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| E18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 12.727,90 | 15.720 | 14.990 | 17.644 | 33.158 | 41.229 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -12.031,69 | -10.720 | -9.990 | -12.644 | -28.158 | -36.229 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -69.779,99 | 614.620 | 587.430 | 259.424 | 252.652 | 251.824 |
| 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) | -69.779,99 | 614.620 | 587.430 | 259.424 | 252.652 | 251.824 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 566.000,02 | 135.630 | 478.730 | 259.424 | 252.652 | 251.824 |
| 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 | 566.000,02 | 135.630 | 478.730 | 259.424 | 252.652 | 251.824 |
| F35 | + Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 454.000 | 227.000 | 230.000 |
| F36 | - Tilgung von Investitionskrediten | 71.595,90 | 62.420 | 56.600 | 56.009 | 62.437 | 67.985 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | -71.595,90 | -62.420 | -56.600 | 397.991 | 164.563 | 162.015 |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 490.424,81 | -482.560 | -283.910 | 0 | 0 | 0 |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0,00 | 0 | 0 | 190.545 | 186.775 | 196.261 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -562.020,71 | 420.140 | 227.310 | 588.536 | 351.338 | 358.276 |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | -562.020,71 | 420.140 | 227.310 | 588.536 | 351.338 | 358.276 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 490.424,81 | -482.560 | -283.910 | 0 | 0 | 0 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 494.404,12 | 73.210 | 422.130 | 203.415 | 190.215 | 183.839 |

Investitionsübersicht 2024

11.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

| 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: 08220040000 | | | | | | | | |
| Produkt 1111-1 | | | | | | | | |
| Internetauftritt Ortsgemeinde | | | | | | | | |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 6.000 | 4.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| 78571000 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro | 0 | 6.000 | 4.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| | 08220.40004 Geschäftsausstattung | 0 | 6.000 | 4.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| darunter: | | | | | | | | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -6.000 | -4.000 | -2.000 | -2.000 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08220.40004 Geschäftsausstattung
Digitalisierung Ortsgemeinde Raubach (Website, Ratscloud)

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

| 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: 082900400000
 Produkt 1143
 Neu- und Ersatzbeschaffung beweglicher Vermögensgegenstände über 410 EUR netto Bauhof

| | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---------|--------|--------|--------|---|---|
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 17.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 | 0 |
| 78560000 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 | 0 |
| 07290.40000 | Sonstige Maschinen u. technische Anlagen - Bauhof | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 | 0 |
| 78571000 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro | 0 | 16.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 |
| 08290.40005 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 16.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 |
| darunter: | | | | | | | | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -17.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78560000 07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen - Bauhof
 1.000 EUR jährliche Ersatzbeschaffungen Maschinen und Geräte

78571000 08290.40005 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
 HPL 2024
 8.000 EUR Gefahrgutdepot (unabdingbar gem. Unfallverhütungsvorschriften)
 8.000 EUR Baumusterprüfung Traktor
 (Position Werkzeuge Bauhof i.H.v. 5.000 € wurde mit Beschluss vom 11.04.2024 gestr.)

HPL 2025-2027
 5.000 EUR Werkzeuge Bauhof

Investitionsübersicht 2024

36.6.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

| 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: 082904000300
 Produkt 3661-3 Kinderspielplätze etc.

| | | | | | | | | |
|----------|---|---|--------|--------|--------|--------|---|---|
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 8.000 | 0 | 0 |
| 78571000 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 8.000 | 0 | 0 |
| | 08290.40003 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Kinderspielplätze | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 8.000 | 0 | 0 |
| | darunter: | | | | | | | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -8.000 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08290.40003 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Kinderspielplätze
HPI. 2024-2027
 5.000 EUR Spielgeräte für Spielplatz Dorfmitte (Neu- und Ersatzbeschaffungen)

HPI. 2027
 3.000 EUR Spielgeräte für Spielplatz Feldstraße (Neu- und Ersatzbeschaffungen)

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

| 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) |
|----------|---|--|-------------|--------------|--------------|--------------|---|--|
| | | | | | | | | |

Maßnahme: 082900400020
Bewegliche Vermögensgegenstände Straßen, Wege und Plätze

| | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|--------|--------|--------|---|---|
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 8.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| 78571000 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro | 0 | 8.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| | 08290.40002 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 8.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| darunter: | | | | | | | | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -8.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78571000 08290.40002 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
HPl. 2024
 2.000 EUR Beschaffung von Ortseingangsschildern mit Wechselrahmen
 6.000 EUR Beschaffung von Verkehrszeichen und Pollern im Bereich der K123
 (Mittel waren bereits im Haushaltsjahr 2023 veranschlagt)
 (Position Beschaffung Weihnachtsbeleuchtung i.H.v. 5.000 € wurde mit Beschluss vom 11.04.2024 gestr.)

HPl. 2025-2027
 2.000 EUR Beschaffung Weihnachtsbeleuchtung

Maßnahme: 096300400005
Produkt 5411-1 Erschließung "Pfarrkaul"

| | | | | | | | | |
|--|--|---|---------|---------|---|---|---|---|
| | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 229.700 | 153.600 | 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) |
|-------------|--|--|-------------|--------------|--------------|--------------|---|---|
| | | | | | | | | |
| 68265000 | Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich | 0 | 229.700 | 153.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23320.00002 | Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - Erschließungsbeiträge Hochstraße | 0 | 229.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23320.00003 | Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - Erschließungsbeiträge Fritz-Hachenberg-Straße | 0 | 0 | 77.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23320.00004 | Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - Erschließungsbeiträge Ernst-Zeiler-Straße | 0 | 0 | 76.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 374.000 | 365.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78593000 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 374.000 | 365.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09630.40011 | Anlagen im Bau Baumaßnahmen - Erschließung Hochstraße | 0 | 374.000 | 41.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09630.40012 | Anlagen im Bau Baumaßnahmen - Erschließung Fritz-Hachenberg-Straße | 0 | 0 | 92.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09630.40013 | Anlagen im Bau Baumaßnahmen - Erschließung Ernst-Zeiler-Straße | 0 | 0 | 85.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09630.40014 | Anlagen im Bau Baumaßnahmen - Verbindungswege Pfarrkaul | 0 | 0 | 147.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | darunter: | | | | | | | |
| | Verpflichtungsermächtigungen | | | -41.000 | 0 | 0 | 0 | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -144.300 | -211.400 | 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 | Gesamtein-/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 - Erschließungsbeiträge Hochstraße
HPL 2024
Erschließungsbeiträge in Höhe von 90% für Grundstücke, die nicht vollerschlossen durch die Ortsgemeinde veräußert worden sind.

23320.00003 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - Erschließungsbeiträge Fritz-Hachenberg-Straße
HPL 2025
Erschließungsbeiträge in Höhe von 90% für Grundstücke, die nicht vollerschlossen durch die Ortsgemeinde veräußert worden sind.

23320.00004 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - Erschließungsbeiträge Ernst-Zeiler-Straße
HPL 2025
Erschließungsbeiträge in Höhe von 90% für Grundstücke, die nicht vollerschlossen durch die Ortsgemeinde veräußert worden sind.

78593000 09630.40011 Anlagen im Bau Baumaßnahmen - Erschließung Hochstraße
Die Kosten der Erschließung Hochstraße werden im Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich nicht in in voller Höhe zahlungswirksam.
Rund 10 % der Gesamtkosten werden als Verpflichtungsermächtigung zugunsten des Haushaltsjahres 2025 veranschlagt.
Die Erschließungsbeiträge sollen bereits in 2024 als Vorauszahlung erhoben werden.
 415.000 € *Gesamterschließungskosten*
 374.000 € *Investitionsauszahlung 2024*
 41.000 € *Verpflichtungsermächtigung 2025*

Maßnahme: 630009514000

Gesamtkosten -inkl. Straßen- und Objektplanung- Industriegebiet Hedwigsthal-Hüttenstraße"

| | | | | | | | |
|--|---|---------|---------|---|---|---|---|
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 109.800 | 146.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68265000 Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich | 0 | 109.800 | 146.400 | 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

| 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) |
|----------|--|--|----------------|----------------|--------------|--------------|---|--|
| | | | | | | | | |
| | 63000.36700 Erstattung Investitionen zu BBPI Industriegebiet Hedwigsthal-Hüttenstraße" durch übrige Kostenbeteiligte | 0 | 109.800 | 146.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 120.000 | 160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i> | <i>0</i> | <i>120.000</i> | <i>160.000</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| | 63000.95140 Gesamtkosten -inkl. Objektplanung- "Industrie- und Gewerbegebiet Hedwigsthal - Hüttenstraße" | 0 | 120.000 | 160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | darunter: | | | | | | | |
| | mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden | | -160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Verpflichtungsermächtigungen | | | -160.000 | 0 | 0 | 0 | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -10.200 | -13.600 | 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 | Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|----------|---|--|-------------|--------------|--------------|--------------|---|--|
| in EUR | | | | | | | | |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

| | | |
|----------|-------------|--|
| 68265000 | 63000.36700 | Erstattung Investitionen zu BBPI Industriegebiet Hedwigsthal-Hüttenstraße" durch übrige Kostenbeteiligte <i>HPI. 2024</i> <i>Einnahmen = 109.800 EUR, davon</i> <i>108.000 EUR Anteil VG Puderbach 2023 anteilig nach weiteren Objektplanungskosten</i> <i>1.800 EUR Anteil OG Hanroth 2023 anteilig nach weiteren Objektplanungskosten</i> <i>HPI. 2025</i> <i>Einnahmen = 146.400 EUR, davon</i> <i>144.000 EUR Anteil VG Puderbach 2024 anteilig nach weiteren Objektplanungskosten</i> <i>2.400 EUR Anteil OG Hanroth 2024 anteilig nach weiteren Objektplanungskosten</i> |
| 78593000 | 63000.95140 | Gesamtkosten -inkl. Objektplanung- "Industrie- und Gewerbegebiet Hedwigsthal - Hüttenstraße" <i>Planjahr 2024</i> <i>Ausgaben</i> <i>120.000 EUR Objektplanungskosten</i> <i>davon:</i> <i>20.000 EUR Objektplanungskosten Verkehrsanlage</i> <i>40.000 EUR Tragwerksplanung Holzbachbrücke</i> <i>30.000 EUR Tragwerksplanung Stützwand</i> <i>30.000 EUR Tragwerksplanung Durchlassbauwerk</i> <i>Planjahr 2025</i> <i>Ausgaben</i> <i>160.000 EUR Objektplanungskosten</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 | Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|----------|---|--|-------------|--------------|--------------|--------------|---|--|
| in EUR | | | | | | | | |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

davon:
 90.000 EUR Objektplanungskosten Verkehrsanlage
 30.000 EUR Tragwerksplanung Holzbachbrücke
 20.000 EUR Tragwerksplanung Stützwand
 20.000 EUR Tragwerksplanung Durchlassbauwerk

Investitionsübersicht 2024

55.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

| 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: 08510040000
Pflanzungen

| | | | | | | | | |
|----------|---|---|--------|--------|--------|--------|---|---|
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| 78571000 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro | 0 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| | 08510.40001 Sonstige Pflanzungen | 0 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| | darunter: | | | | | | | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -3.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78571000 08510.40001 Sonstige Pflanzungen
*Anlegen von Streuobstwiesen
(jährl. Anschaffung von Bäumen)*

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 | | | | | | | | |

Maßnahme: 085100400000
Pflanzungen

| | | | | | | | | |
|----------|---|--|---|---|---|---|---|---|
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78571000 | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 08510.40000 Sonstige Pflanzungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | darunter: | | | | | | | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78571000 08510.40000 Sonstige Pflanzungen
HPL. 2023
5.000 EUR Anpflanzung von Bäumen auf dem Urnengrabfeld

Maßnahme: 096304000000

Produkt 5531 - Friedhof Raubach

| | | | | | | | | |
|----------|---|--|---|---|---|---|---|---|
| | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68163200 | Sonstige | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 75000.36200 Zuweisungen u.Zuschüsse f.Investitionen v.Gemeinden u.Gemeindeverbänden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68270000 | Grabnutzungsentgelte | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 23610.00000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte - zahlungswirksam | | 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 | | | | | | | | |

darunter:

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Erläuterungen zu den Positionen

| Sachkonto | Untersachkonto | |
|-----------|----------------|--|
| 68163200 | 75000.36200 | Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden <i>HPI. 2023</i> <i>1.220 EUR Kostenbeteiligung OG Hanroth an den Investitionsaufwendungen</i> |
| 68270000 | 23610.00000 | Sonderposten für Grabnutzungsentgelte - zahlungswirksam <i>Nach Änderung GemHVO werden Grabnutzungsentgelte rückwirkend zum 01.01.2023 im Ertrag verbucht.</i> |

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: 096304000601
Produkt 5731-4 Errichtung/Neugestaltung Festplatz

| | | | | | | | | |
|--|---|---|---------|---|---|---|---|---|
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 13.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 13.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 09630.40006 Errichtung/Neugestaltung Festplatz | 0 | 13.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | darunter: | | | | | | | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -13.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40006 Errichtung/Neugestaltung Festplatz

Errichtung bzw. Neugestaltung des Festplatzes:

3.000 EUR Fertigstellung Toilettenanlagen

10.000 EUR Vermessung Festplatz

(Position Errichtung eines Zunftbaumes i.H.v. 10.000 € wurde mit Beschluss vom 11.04.2024 gestr.)

Maßnahme: 096304000701
Produkt 5731-5 Gemeindehaus

| | | | | | | | | |
|--|--|---|---|---------|---------|---------|---|---|
| | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 390.000 | 390.000 | 390.000 | 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

| 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 | Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|------------------|---|--|-------------|--------------|--------------|--------------|---|---|
| | | | | | | | | |
| 68190000 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen Sonstige | 0 | 0 | 390.000 | 390.000 | 390.000 | 0 | 0 |
| | 23190.00001 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen | 0 | 0 | 390.000 | 390.000 | 390.000 | 0 | 0 |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 10.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| 78593000 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 10.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| | 09630.40007 Errichtung eines Gemeindehauses | 0 | 10.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 0 | 0 |
| darunter: | | | | | | | | |
| | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -10.000 | -210.000 | -210.000 | -210.000 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68190000 23190.00001 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen
*Sanierung des Gemeindehauses (Energieberatung).
 Sanierungskosten belaufen sich auf rund 1,8 Mio. EUR (verteilt auf 3 Jahre)
 Förderung gem. Energieberatung bei 65%.*

78593000 09630.40007 Errichtung eines Gemeindehauses
*HPL 2024
 10.000 EUR Planungskosten für die Energetische Sanierung des Gemeindehauses (Energieberatung).
 (Position Honorarbudget Vorplanung i.H.v. 35.000 € wurde mit Beschluss vom 11.04.2024 gestr.)

 Sanierungskosten belaufen sich auf rund 1,8 Mio. EUR (verteilt auf 3 Jahre)
 Förderung gem. Energieberatung bei 65%.*

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Raubach

| Haupt-Produktbereich | | | | | | Teilhaus- halt |
|----------------------|----|-----|----------|---|---|-------------------|
| Produktbereich | | | | | | |
| Produktgruppe | | | | | | |
| Produkt | | | | | | |
| | | | Leistung | Bezeichnung | | |
| 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 | | |
| | | | 11424 | Ehemaliges Bahnhofsgebäude | | |
| | | | 11425 | Feuerwehrgebäude Ortsmitte | | |
| | | | 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 | |
| | | | 28813 | Martinszug | | |
| | | | 28118 | Seniorenfeier | | |
| | | | 2812 | Kulturpflege | 1 | |
| 3 | | | | Soziales und Jugend | | |
| | 36 | | | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | |
| | | 366 | | Einrichtungen der Jugendarbeit | | |
| | | | 3661 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 1 | |
| | | | 36612 | Kinder- und Jugendarbeit allgemein -ohne Kinderspielplätze- | | |
| | | | 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 | |

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Raubach

| Haupt-Produktbereich | | | | | | Teilhaus- halt | | |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|----------|---|-------------------|-------------|-------------|
| Produktbereich | | | | | Leistung | | Bezeichnung | |
| Produktgruppe | | | | Leistung | | | | Bezeichnung |
| Produkt | | | Leistung | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 54 | | | | | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | |
| | 541 | | | | Gemeindestraßen | | | |
| | | 5411 | | | Gemeindestraßen | 1 | | |
| | | | 54111 | | Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung | | | |
| | | | 54112 | | Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen, Wege und Plätze | | | |
| | | | 54116 | | Konzessionsabgaben | | | |
| | 542 | | | | Kreisstraßen | | | |
| | | 5421 | | | Kreisstraßen | 1 | | |
| | | | 54211 | | Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung | | | |
| | 543 | | | | Landesstraßen | | | |
| | | 5431 | | | Landesstraßen | 1 | | |
| | | | 54311 | | Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung | | | |
| 55 | | | | | Natur- und Landschaftspflege | | | |
| | 551 | | | | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen) | | | |
| | | 5511 | | | Öffentliches Grün, Landschaftsbau | 1 | | |
| | 553 | | | | Friedhofs- und Bestattungswesen | | | |
| | | 5531 | | | Friedhofs- und Bestattungswesen | 1 | | |
| | 555 | | | | Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau | | | |
| | | 5551 | | | Kommunale Forstwirtschaft | 1 | | |
| | | | 55511 | | Forstbetrieb inklusive Holznebenbenutzung | | | |
| | | | 55512 | | Jagdwesen | | | |
| | | | 55513 | | Wanderwege | | | |
| | | 5559 | | | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege | 1 | | |
| 57 | | | | | Wirtschaft und Tourismus | | | |
| | 571 | | | | Wirtschaftsförderung | | | |
| | | 5711 | | | Kommunale Wirtschaftsförderung | 1 | | |
| | 573 | | | | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | |
| | | 5731 | | | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 1 | | |
| | | | 57311 | | Mehrzweckgebäude ehemaliger Kindergarten | | | |
| | | | 57312 | | Mehrzweckhalle | | | |
| | | | 57313 | | Grillhütte | | | |
| | | | 57314 | | Festplatz | | | |
| | | | 57315 | | Gemeindehaus | | | |
| | | | 57318 | | Astplatz | | | |
| | | | 57319 | | Wochenmarkt | | | |
| 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 | | |
| | 19 | 21 | 28 | | | | | |

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

Verlohnungskosten

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
11.4.200.04 Ehemaliges Bahnhofsgebäude
11.4.200.05 Feuerwehrgebäude Ortsmitte

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 (Teilnutzung des Gemeinschaftshauses -ehemaliger Kindergarten-)

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

Im Wesentlichen Planung, Organisation und Durchführung der jährlichen Seniorenfeier sowie des jährlichen Martinszuges zur Pflege der dörflichen Gemeinschaft.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Eltern
Jugendliche
Senioren

Leistung

28.1.100.03 Martinszug
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 | Kulturpflege |

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Allgemeine Aufgaben der Kulturpflege in der Ortsgemeinde Raubach.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Nutzer
Allgemeinheit

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, Bewirtschaftung, Pflege und Unterhaltung der gemeindlichen Kinderspielplätze in der Ortslage.
Sonstige Jugendarbeit

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Jugendliche

Leistung

36.6.100.02 Kinder- und Jugendarbeit allgemein -ohne Kinderspielplätze-
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

Förderung ortsansässiger Vereine mit eigenen Sportanlagen durch Gewährung von Zuschüssen zu den Betriebs- und Bewirtschaftungskosten gemäß dem Rd.-Schreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 10.03.1981.

Auftragsgrundlage

Richtlinien und Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Vereine

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

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

Leistung

55.1.100.01 Streuobstwiesen

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 Hanroth an der Nutzung sowie den Kosten beteiligt. Hierüber erfolgt eine jährliche Abrechnung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Zweckvereinbarung, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit

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 Raubach und dem Forstamt Dierdorf. Ebenfalls zu diesem Produkt gehört die Abwicklung des gesamten Jagdwesens (Jagdverpachtung, Regulierung von Wildschäden etc.)

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.01 Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung
55.5.100.02 Jagdwesen
55.5.100.03 Wanderwege

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, siehe Produkt 5551.2 -Jagdwesen-.

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 |

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren. Hierzu gehört die Förderung der Gleichheit in der Versorgung der gemeindlichen Bevölkerung und Firmen mit der notwendigen Internetgeschwindigkeit

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Betriebe, Unternehmen

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 Mehrzweckgebäudes in Kirchstraße (ehem. Kindergarten) inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Das Gebäude wird unterschiedlich genutzt: Vermietung für Musikgruppe, Nutzung als Sitzungssaal des Gemeinderates.

Die Ortsgemeinde plant den Bau einer Grillhütte, die an Interessenten vermietet werden soll.

Die Mehrzweckhalle in der Schulstraße gehört dem Landkreis Neuwied. Sie wird gemeinschaftlich genutzt gemäß einer Vereinbarung zwischen dem Landkreis Neuwied und der Ortsgemeinde Raubach. Die Nutzung erfolgt zu sportlichen und aussersportlichen Veranstaltungen. Die Erträge und Aufwendungen werden jährlich nach dem vereinbarten Verteilungsschlüssel abgerechnet.

Weitere gemeindliche Einrichtungen sind die Bereitstellung, der Betrieb und die Unterhaltung eines Astplatzes zur Lagerung von Baum- und Strauchschnitt von Privatgrundstücken in der Ortsgemeinde und die Durchführung eines Wochenmarktes.

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Nutzer
Anlieger

Leistung

| | |
|-------------|--|
| 57.3.100.01 | Mehrzweckgebäude (ehemaliger Kindergarten) |
| 57.3.100.02 | Mehrzweckhalle |
| 57.3.100.03 | Grillhütte |
| 57.3.100.04 | Festplatz |
| 57.3.100.05 | Gemeindehaus |
| 57.3.100.08 | Astplatz |
| 57.3.100.09 | Wochenmarkt |

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | | | |
| Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit | | | | | | | |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.159,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44290000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 1.159,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.159,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 31.317,88 | 26.850 | 30.400 | 31.000 | 31.550 | 32.100 |
| 50110000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister | 18.445,09 | 17.550 | 19.750 | 20.150 | 20.550 | 20.950 |
| 50120000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete | 4.777,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 50140000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder | 744,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 50410000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung) | 3.055,79 | 2.300 | 3.150 | 3.250 | 3.300 | 3.350 |
| 51130000 | Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige | 4.296,00 | 4.000 | 4.500 | 4.600 | 4.700 | 4.800 |
| E11 | - Abschreibungen | 0,00 | 0 | 1.000 | 3.330 | 4.000 | 4.660 |
| 53810000 | Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 0,00 | 0 | 1.000 | 3.330 | 4.000 | 4.660 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 8.131,76 | 9.680 | 9.880 | 9.880 | 9.880 | 9.880 |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 429,48 | 630 | 630 | 630 | 630 | 630 |
| 56310000 | Büromaterial | 807,57 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 56340000 | Telefon, Datenübertragungskosten | 527,50 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge | 975,10 | 2.000 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 1.210,40 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| 56920000 | Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit | 1.287,00 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 56930000 | Repräsentationen | 2.894,71 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 39.449,64 | 36.530 | 41.280 | 44.210 | 45.430 | 46.640 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -38.289,69 | -36.530 | -41.280 | -44.210 | -45.430 | -46.640 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -38.289,69 | -36.530 | -41.280 | -44.210 | -45.430 | -46.640 |
| 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) | -38.289,69 | -36.530 | -41.280 | -44.210 | -45.430 | -46.640 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|----------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | |
| 11.1.100.01 | Verwaltungssteuerung | -38.289,69 | -36.530 | -41.280 | -44.210 | -45.430 | -46.640 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|---|
| 51130000 | Ehrensold Ehrensold ehemaliger Ortsbürgermeister |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge Beitrag zur Unfallkasse |
| 56420000 | Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz |
| 56920000 | Verfügungsmittel Verfügungsmittel Ortsbürgermeister |
| 56930000 | Repräsentationsmittel Repräsentationen und Ehrengaben |

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 | 1.219,00 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 1.219,00 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.219,00 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 25.460,00 | 3.510 | 3.510 | 3.510 | 3.510 | 3.510 |
| 51700000 | Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen | 25.460,00 | 3.510 | 3.510 | 3.510 | 3.510 | 3.510 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 429,85 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| 56290000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 429,85 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 25.889,85 | 4.160 | 4.160 | 4.160 | 4.160 | 4.160 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -24.670,85 | -3.060 | -3.060 | -3.060 | -3.060 | -3.060 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -24.670,85 | -3.060 | -3.060 | -3.060 | -3.060 | -3.060 |
| 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) | -24.670,85 | -3.060 | -3.060 | -3.060 | -3.060 | -3.060 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|-------------|------------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 11.2.001.00 | Personal | -24.670,85 | -3.060 | -3.060 | -3.060 | -3.060 | -3.060 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>Ermittlung, soweit möglich, anhand Berechnungen der RVK, im übrigen durch pauschale Schätzung 1.100 EUR Auflösungsertrag Ehrensold/jährlich</i> |
| 51700000 | Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Ermittlung, soweit möglich, anhand Berechnungen der RVK, im übrigen durch pauschale Schätzung 3.510 EUR Bildung Ehrensoldrückstellung / jährlich</i> |
| 56290000 | Verlohnungskosten BBZ <i>Kosten des Beihilfe-Berechnungszentrums für Verlohnung</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 | 510,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 43120000 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 510,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.409,45 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 3.409,45 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 190 | 190 | 190 | 190 | 190 |
| 44290000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 0,00 | 190 | 190 | 190 | 190 | 190 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 125.110,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46112000 | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 125.110,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 129.029,54 | 4.090 | 4.090 | 4.090 | 4.090 | 4.090 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.422,04 | 9.500 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 52200000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 6.422,04 | 9.500 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| E11 | - Abschreibungen | 54,14 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| 53810000 | Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 54,14 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 567,62 | 4.600 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 |
| 56810000 | Grundsteuer | 567,62 | 4.600 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 7.043,80 | 14.210 | 11.510 | 11.510 | 11.510 | 11.510 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 121.985,74 | -10.120 | -7.420 | -7.420 | -7.420 | -7.420 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 121.985,74 | -10.120 | -7.420 | -7.420 | -7.420 | -7.420 |
| 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) | 121.985,74 | -10.120 | -7.420 | -7.420 | -7.420 | -7.420 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|--------------------------------|------------|---------|--------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 11.4.200.01 | sonstige unbebaute Grundstücke | 121.475,74 | -10.620 | -7.920 | -7.920 | -7.920 | -7.920 |
| 11.4.200.03 | Vorkaufsrechte | 510,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 43120000 | Vorkaufsrechtsgebühren <i>Verwaltungsgebühren im Rahmen des Vorkaufsrechtes nach §§ 24 ff. BauGB und § 32 Denkmalschutz- und Pflegegesetz.</i> |
| 44120000 | Landpachteinnahmen <i>1.700 EUR Landpachtverträge/jährlich 1.700 EUR Miete Funkturm</i> |
| 44290000 | Entschädigung Containerstellplatz <i>Entschädigung für Containerstellplatz.</i> |
| 46112000 | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Voraussichtlicher Verkauf von einem Bauplatz im Baugebiet "In der Pfarrkaul" für 50.500 EUR, davon SK 0296 Buchwert = 31.700 EUR SK 2332 Anteil Erschließungsbeitrag = 7.600 EUR SK 46112 Ertrag = 11.200 EUR (siehe Ergebnishaushalt)</i> |
| 52200000 | Energie / Wasser / Abwasser / Abfall sonstige unbebaute Grundstücke <i>HPL. 2024 8.000 EUR Aufwendungen für Wasser/Abwasser (Anpassung an Abschläge 2023)</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 | 302,24 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 41510000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 302,24 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 32.248,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46113000 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro | 32.248,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 32.550,24 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.400,48 | 13.700 | 13.700 | 13.700 | 13.700 | 13.700 |
| 52200000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 564,00 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 3.563,69 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 52350000 | Fahrzeugunterhaltung | 6.783,44 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 52360000 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen | 2.778,60 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.710,75 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| E11 | - Abschreibungen | 13.554,64 | 15.280 | 12.970 | 12.250 | 13.020 | 13.460 |
| 53410000 | Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 775,87 | 780 | 1.480 | 2.260 | 3.080 | 3.580 |
| 53810000 | Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 12.778,77 | 14.500 | 11.490 | 9.990 | 9.940 | 9.880 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 1.495,41 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge | 1.175,26 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 56820000 | Kraftfahrzeugsteuer | 320,15 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 31.450,53 | 31.080 | 28.770 | 28.050 | 28.820 | 29.260 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 1.099,71 | -30.780 | -28.470 | -27.750 | -28.520 | -28.960 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 1.099,71 | -30.780 | -28.470 | -27.750 | -28.520 | -28.960 |
| 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) | 1.099,71 | -30.780 | -28.470 | -27.750 | -28.520 | -28.960 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|---------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 11.4.300.01 | Bauhof, Gebäude | -4.903,56 | -2.980 | -3.680 | -4.460 | -5.280 | -5.780 |
| 11.4.300.02 | Fahrzeuge | 13.035,95 | -20.910 | -18.220 | -16.880 | -16.880 | -16.860 |
| 11.4.300.03 | Geräte, Ausstattung | -7.032,68 | -6.890 | -6.570 | -6.410 | -6.360 | -6.320 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 46113000 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro <i>Inzahlungnahme des alten Traktor (bereits abgeschrieben)</i> |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>1.000 EUR jährliche Instandhaltungskosten</i> |
| 52350000 | Fahrzeugunterhaltung <i>jährlicher Ansatz für Kraftstoffe, Reparaturen usw.</i> |
| 52360000 | Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen sowie Geräte, Gebrauchsgegenstände < 60 EUR <i>jährlicher Ansatz für Kraftstoffe, Reparaturen und Material</i> |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>jährlicher Materialbedarf 2.000 EUR</i> |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge gemeindliche Fahrzeuge <i>KFZ-Versicherungen</i> |

Teilergebnisplan 2024

12.1.100

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

| 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 | 0,00 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| 56310000 | Büromaterial | 0,00 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | -1.000 | 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 | -1.000 | 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 | -1.000 | 0 | 0 | 0 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|-------------|----------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 12.1.100.00 | Wahlen | 0,00 | 0 | -1.000 | 0 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56310000 Geschäftsausgaben
 Europa- und Kommunalwahlen 2024
 Bundestagswahl 2025
 Landtagswahl 2026

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

| 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 | 330,00 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| 41446000 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen | 330,00 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 330,00 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.760,32 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 52490000 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 1.760,32 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 56990000 | Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.760,32 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.430,32 | -3.870 | -3.870 | -3.870 | -3.870 | -3.870 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -1.430,32 | -3.870 | -3.870 | -3.870 | -3.870 | -3.870 |
| 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) | -1.430,32 | -3.870 | -3.870 | -3.870 | -3.870 | -3.870 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|---------------|-----------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 28.1.100.03 | Martinszug | 0,00 | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 28.1.100.08 | Seniorenfeier | -1.430,32 | -3.170 | -3.170 | -3.170 | -3.170 | -3.170 |

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>Aufwendungen für die jährliche Seniorenfeier</i> |
| 56990000 | Verbrauchs- und Betriebsmittel <i>Kosten anlässlich Martinszug</i> |

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 | 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 | 146,92 | 140 | 110 | 0 | 0 | 0 |
| 41510000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 146,92 | 140 | 110 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 146,92 | 140 | 110 | 0 | 0 | 0 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.633,18 | 2.780 | 3.090 | 3.160 | 3.230 | 3.300 |
| 50221000 | Vergütungen an Arbeitnehmer | 2.042,05 | 2.130 | 2.380 | 2.430 | 2.480 | 2.530 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 160,71 | 190 | 210 | 220 | 230 | 240 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 430,42 | 460 | 500 | 510 | 520 | 530 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 382,16 | 1.250 | 1.050 | 1.050 | 1.050 | 1.050 |
| 52200000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 144,16 | 500 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | 238,00 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| E11 | - Abschreibungen | 8.136,75 | 8.470 | 8.410 | 7.640 | 8.130 | 8.830 |
| 53310000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Aussenanlagen etc.- | 798,62 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 53810000 | Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 7.338,13 | 7.670 | 7.610 | 6.840 | 7.330 | 8.030 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 15,34 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 15,34 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 11.167,43 | 12.520 | 12.570 | 11.870 | 12.430 | 13.200 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -11.020,51 | -12.380 | -12.460 | -11.870 | -12.430 | -13.200 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -11.020,51 | -12.380 | -12.460 | -11.870 | -12.430 | -13.200 |
| 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) | -11.020,51 | -12.380 | -12.460 | -11.870 | -12.430 | -13.200 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 36.6.100.03 | Kinderspielplätze etc. | -11.020,51 | -12.380 | -12.460 | -11.870 | -12.430 | -13.200 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 52200000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser -Kinderspielplätze- Wiederkehrender Beitrag Abwasser an die Verbandsgemeindewerke Puderbach und Erstattung Wiederkehrender Beitrag Abwasser an die Evgl. Kirchengemeinde Raubach |
| 52330000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 750 EUR jährliche Unterhaltungsaufwendungen Kinderspielplätze (Spielgeräteprüfung usw.) |
| 56210000 | Mieten und Pachten Jahrespacht für den Kinderspielplatz an die Ev. Kirchengemeinde |

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 | | | | | | | |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E11 | - Abschreibungen | 1.418,50 | 1.420 | 1.420 | 1.420 | 1.420 | 1.420 |
| 53210000 | Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände | 1.418,50 | 1.420 | 1.420 | 1.420 | 1.420 | 1.420 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 4.500,00 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 54190000 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige | 4.500,00 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 5.918,50 | 5.920 | 5.920 | 5.920 | 5.920 | 5.920 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -5.918,50 | -5.920 | -5.920 | -5.920 | -5.920 | -5.920 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -5.918,50 | -5.920 | -5.920 | -5.920 | -5.920 | -5.920 |
| 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) | -5.918,50 | -5.920 | -5.920 | -5.920 | -5.920 | -5.920 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|----------------|-----------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 42.1.100.00 | Sportförderung | -5.918,50 | -5.920 | -5.920 | -5.920 | -5.920 | -5.920 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54190000 Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche
Zuschuß zu den Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ortsansässiger Vereine mit eigenen Sportanlagen gem. dem Rd.- Schreiben des Ministeriums v. 1981.

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 | 0,00 | 30.000 | 38.000 | 0 | 0 | 0 |
| 56255000 | Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen | 0,00 | 30.000 | 34.000 | 0 | 0 | 0 |
| 56290000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 0 | 4.000 | 0 | 0 | 0 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 30.000 | 38.000 | 0 | 0 | 0 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | -30.000 | -38.000 | 0 | 0 | 0 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 0,00 | -30.000 | -38.000 | 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 | -30.000 | -38.000 | 0 | 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.) | 0,00 | -30.000 | -38.000 | 0 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|---|
| 56255000 | Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung HPL 2024 34.000 EUR Änderung Bebauungsplan/Fachberatung Naturschutz (Neugestaltung Festplatz) |
| 56290000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten HPL 2024 4.000 EUR Externe Beratung Bürgersolarpark |

Teilergebnisplan 2024**54.1.100**

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

| 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 | 16.939,44 | 40.710 | 16.720 | 16.600 | 16.480 | 15.570 |
| 41510000 | <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i> | 16.939,44 | 40.710 | 16.720 | 16.600 | 16.480 | 15.570 |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 70.563,26 | 63.750 | 62.740 | 60.470 | 59.690 | 45.330 |
| 43710000 | <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i> | 70.563,26 | 63.750 | 62.740 | 60.470 | 59.690 | 45.330 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 44.162,95 | 11.000 | 12.250 | 12.500 | 12.750 | 13.000 |
| 44243000 | <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i> | 43.178,05 | 11.000 | 12.250 | 12.500 | 12.750 | 13.000 |
| 44290000 | <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i> | 984,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 112.991,35 | 53.700 | 55.300 | 55.300 | 55.300 | 55.300 |
| 46112000 | <i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i> | 54.334,45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46250000 | <i>Konzessionsabgaben</i> | 54.488,93 | 53.700 | 55.300 | 55.300 | 55.300 | 55.300 |
| 46999000 | <i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i> | 4.167,97 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 244.657,00 | 169.160 | 147.010 | 144.870 | 144.220 | 129.200 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 64.120,02 | 65.680 | 73.840 | 75.320 | 76.830 | 78.370 |
| 50221000 | <i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i> | 50.072,31 | 50.550 | 56.960 | 58.100 | 59.260 | 60.450 |
| 50320000 | <i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i> | 3.789,89 | 4.410 | 4.920 | 5.020 | 5.120 | 5.220 |
| 50420000 | <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i> | 10.257,82 | 10.720 | 11.960 | 12.200 | 12.450 | 12.700 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 57.498,85 | 190.000 | 245.500 | 163.500 | 143.500 | 143.500 |
| 52200000 | <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i> | 29.396,81 | 60.250 | 62.200 | 62.200 | 62.200 | 62.200 |
| 52320000 | <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> | 1.276,23 | 4.500 | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 52330000 | <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i> | 26.825,81 | 125.250 | 167.300 | 96.300 | 76.300 | 76.300 |
| 52920000 | <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i> | 0,00 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 0 |
| E11 | - Abschreibungen | 129.003,32 | 156.490 | 119.280 | 112.100 | 110.270 | 92.190 |
| 53210000 | <i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i> | 5.031,14 | 4.520 | 3.140 | 3.140 | 3.140 | 3.140 |
| 53410000 | <i>Abschreibung auf bebauete Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i> | 3.850,02 | 3.850 | 3.850 | 3.850 | 3.850 | 3.850 |
| 53510000 | <i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i> | 119.477,04 | 146.670 | 111.140 | 103.960 | 102.130 | 84.050 |
| 53810000 | <i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i> | 645,12 | 1.450 | 1.150 | 1.150 | 1.150 | 1.150 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 68.251,20 | 81.050 | 89.600 | 98.150 | 98.150 | 98.150 |
| 54131000 | <i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe</i> | 68.251,20 | 81.050 | 89.600 | 98.150 | 98.150 | 98.150 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 176,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56999000 | <i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i> | 176,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 319.050,14 | 493.220 | 528.220 | 449.070 | 428.750 | 412.210 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -74.393,14 | -324.060 | -381.210 | -304.200 | -284.530 | -283.010 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -74.393,14 | -324.060 | -381.210 | -304.200 | -284.530 | -283.010 |
| 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) | -74.393,14 | -324.060 | -381.210 | -304.200 | -284.530 | -283.010 |

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 | -78.176,08 | -245.500 | -312.780 | -253.400 | -234.620 | -233.420 |
| 54.1.100.02 | Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen | -54.873,96 | -132.260 | -123.730 | -106.100 | -105.210 | -104.890 |
| 54.1.100.06 | Konzessionsabgaben | 58.656,90 | 53.700 | 55.300 | 55.300 | 55.300 | 55.300 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|---|
| 44243000 | Kostenerstattungen anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter für Hausmeistertätigkeit KiTa Raubach <i>Kostenerstattungen anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter für Hausmeistertätigkeit KiTa Raubach durch die Verbandsgemeinde Puderbach. Geschätzter Ansatz von rd. 20% der Gesamtkosten.</i> |
| 46250000 | Konzessionsabgaben Süwag UND Gasversorgung <i>49.300 EUR Konzessionsabgabe der Süwag 6.000 EUR Konzessionsabgabe der Gasversorgung</i> |
| 52200000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>200 EUR Strombezug für beleuchtete Straßenschilder, Verkehrsspiegel, Brunnen Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung.</i> |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Streusalz etc.) <i>HPL 2024 9.000 EUR u.a. Ausgaben für den Winterdienst (Schneeräumung und Streugut) inkl. Mehrbedarf wegen starkem Wintereinbruch 1.000 EUR Markierungsarbeiten im Bereich der K123</i> |
| 52330000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPL 2024 30.000 EUR Jährliche Unterhaltungs- und Erhaltungskosten an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen 25.000 EUR Notwendige Gehwegsanierungen im Bereich Ortsausgang "Harschbacher Straße" 20.000 EUR Reparatur von Straßenschäden in der Kirchstraße (bis Ausbau Kanal durch VG-Werke) (Einmündung Harschbacher Straße bis Feldstraße) 20.000 EUR Reparatur von Straßenschäden in der Hüttenstraße (bis Ausbau Kanal durch VG-Werke) (Einmündung Kirchstraße bis Wiesenstraße) 10.000 EUR Reparatur von Straßenschäden "Am hohen Tor" 3.500 EUR Kosten für die Pflegemaßnahmen am gemeindlichen Baumbestand nach Bestandsaufnahme (Baumkataster) HPL 2025 30.000 EUR Jährliche Unterhaltungs- und Erhaltungskosten an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen 20.000 EUR Reparatur von Straßenschäden "Am hohen Tor" 3.500 EUR Kosten für die Pflegemaßnahmen am gemeindlichen Baumbestand nach Bestandsaufnahme (Baumkataster)</i> |
| | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPL 2024 25.000 EUR Wartung und Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung lt. Vertrag inklusive Serviceleistungen (Reparaturen) 7.000 EUR Einmalleistungen (Servicefälle/Tiefbau) 11.000 EUR Entflechtung Turmstation (Schulstraße/Brechhofer Str.) 800 EUR Gestattungsvertrag mit Syna 5.000 EUR Umrüstung auf LED Leuchtmittel 10.000 EUR Standsicherheitsprüfung HPL 2025-2027 25.000 EUR Wartung und Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung lt. Vertrag inklusive Serviceleistungen (Reparaturen) 7.000 EUR Einmalleistungen (Servicefälle/Tiefbau) 800 EUR Gestattungsvertrag mit Syna 10.000 EUR Standsicherheitsprüfung</i> |
| 52920000 | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen <i>Die Ortsgemeinde hat im Haushaltsjahr 2020 eine Spende für Naturschutz und Landschaftspflege in Höhe von 6.000 € erhalten (5411/4629). Die Haushaltsmittel werden in 2024 zweckgebunden durch Maßnahmen der Forstverwaltung verwendet.</i> |
| 54131000 | Straßenoberflächenentwässerung VG-Werke Puderbach (Anteil für laufende Unterhaltung) <i>Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation (Fläche OG Raubach 85.314 m²) Nach Preiskalkulation haben die Verbandsgemeindewerke seit 2022 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung stetig erhöht. Zur Kostendeckung beträgt der Beitrag in den Haushaltsjahren: 2024 = 1,05 EUR/qm 2025 = 1,15 EUR/qm</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 | 1.010,56 | 1.010 | 1.010 | 1.010 | 1.010 | 1.010 |
| 41510000 | <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i> | <i>1.010,56</i> | <i>1.010</i> | <i>1.010</i> | <i>1.010</i> | <i>1.010</i> | <i>1.010</i> |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.975,46 | 1.970 | 1.970 | 1.970 | 1.970 | 1.970 |
| 43710000 | <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i> | <i>1.975,46</i> | <i>1.970</i> | <i>1.970</i> | <i>1.970</i> | <i>1.970</i> | <i>1.970</i> |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.986,02 | 2.980 | 2.980 | 2.980 | 2.980 | 2.980 |
| E11 | - Abschreibungen | 11.675,33 | 11.680 | 11.680 | 11.680 | 11.680 | 11.680 |
| 53510000 | <i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i> | <i>11.675,33</i> | <i>11.680</i> | <i>11.680</i> | <i>11.680</i> | <i>11.680</i> | <i>11.680</i> |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 11.675,33 | 11.680 | 11.680 | 11.680 | 11.680 | 11.680 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -8.689,31 | -8.700 | -8.700 | -8.700 | -8.700 | -8.700 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -8.689,31 | -8.700 | -8.700 | -8.700 | -8.700 | -8.700 |
| 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) | -8.689,31 | -8.700 | -8.700 | -8.700 | -8.700 | -8.700 |

| 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 | -8.689,31 | -8.700 | -8.700 | -8.700 | -8.700 | -8.700 |

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 | | | | | | | |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.731,12 | 1.730 | 1.730 | 1.730 | 1.730 | 1.730 |
| 43710000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte | 1.731,12 | 1.730 | 1.730 | 1.730 | 1.730 | 1.730 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.731,12 | 1.730 | 1.730 | 1.730 | 1.730 | 1.730 |
| E11 | - Abschreibungen | 3.462,15 | 3.470 | 3.470 | 3.470 | 3.470 | 3.470 |
| 53510000 | Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) | 3.462,15 | 3.470 | 3.470 | 3.470 | 3.470 | 3.470 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 3.462,15 | 3.470 | 3.470 | 3.470 | 3.470 | 3.470 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.731,03 | -1.740 | -1.740 | -1.740 | -1.740 | -1.740 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -1.731,03 | -1.740 | -1.740 | -1.740 | -1.740 | -1.740 |
| 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) | -1.731,03 | -1.740 | -1.740 | -1.740 | -1.740 | -1.740 |

| 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 | -1.731,03 | -1.740 | -1.740 | -1.740 | -1.740 | -1.740 |

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 | | | | | | | |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 32.087,67 | 33.370 | 38.010 | 38.760 | 39.540 | 40.340 |
| 50221000 | Vergütungen an Arbeitnehmer | 24.855,34 | 25.680 | 29.320 | 29.900 | 30.500 | 31.110 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.945,22 | 2.240 | 2.530 | 2.580 | 2.630 | 2.690 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 5.287,11 | 5.450 | 6.160 | 6.280 | 6.410 | 6.540 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 120,00 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 52200000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 0,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | 120,00 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| E11 | - Abschreibungen | 0,00 | 0 | 60 | 100 | 140 | 180 |
| 53810000 | Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 0,00 | 0 | 60 | 100 | 140 | 180 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 32.207,67 | 35.070 | 39.770 | 40.560 | 41.380 | 42.220 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -32.207,67 | -35.070 | -39.770 | -40.560 | -41.380 | -42.220 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -32.207,67 | -35.070 | -39.770 | -40.560 | -41.380 | -42.220 |
| 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) | -32.207,67 | -35.070 | -39.770 | -40.560 | -41.380 | -42.220 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|-----------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 55.1.100.00 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau | -32.207,67 | -35.070 | -39.710 | -40.460 | -41.240 | -42.040 |
| 55.1.100.01 | Streuobstwiesen | 0,00 | 0 | -60 | -100 | -140 | -180 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Aufwendungen zur Ortsverschönerung (z.B. durch Blumenschmuck, Anpflanzungen, Weihnachtsbaum etc.)

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 | 635,21 | 1.660 | 2.830 | 2.830 | 2.830 | 2.830 |
| 41510000 | <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i> | 635,21 | 1.660 | 2.830 | 2.830 | 2.830 | 2.830 |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 39.192,37 | 42.420 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 43210000 | <i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i> | 29.960,00 | 33.500 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 43910000 | <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i> | 9.232,37 | 8.920 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 325,00 | 1.600 | 1.900 | 1.750 | 1.750 | 1.750 |
| 44243000 | <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i> | 0,00 | 1.100 | 1.400 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| 44290000 | <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i> | 325,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 40.152,58 | 45.680 | 44.730 | 44.580 | 44.580 | 44.580 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 15.799,64 | 16.600 | 18.380 | 18.750 | 19.120 | 19.520 |
| 50221000 | <i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i> | 12.252,45 | 12.770 | 14.170 | 14.450 | 14.740 | 15.040 |
| 50320000 | <i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i> | 964,29 | 1.120 | 1.230 | 1.260 | 1.280 | 1.310 |
| 50420000 | <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i> | 2.582,90 | 2.710 | 2.980 | 3.040 | 3.100 | 3.170 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13.374,37 | 13.500 | 15.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| 52200000 | <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i> | 4.653,06 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 52310000 | <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> | 7.245,81 | 7.500 | 9.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 52543000 | <i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i> | 1.475,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E11 | - Abschreibungen | 2.989,14 | 6.580 | 11.430 | 11.430 | 11.430 | 11.430 |
| 53410000 | <i>Abschreibung auf bebauete Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i> | 2.282,58 | 4.110 | 9.420 | 9.420 | 9.420 | 9.420 |
| 53810000 | <i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i> | 706,56 | 2.470 | 2.010 | 2.010 | 2.010 | 2.010 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 13.316,38 | 16.700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 56410000 | <i>Versicherungsbeiträge</i> | 616,38 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 56560000 | <i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i> | 12.700,00 | 16.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 45.479,53 | 53.380 | 46.010 | 45.380 | 45.750 | 46.150 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -5.326,95 | -7.700 | -1.280 | -800 | -1.170 | -1.570 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -5.326,95 | -7.700 | -1.280 | -800 | -1.170 | -1.570 |
| 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) | -5.326,95 | -7.700 | -1.280 | -800 | -1.170 | -1.570 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|---------------------------------|-----------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 55.3.100.00 | Friedhofs- und Bestattungswesen | -5.326,95 | -7.700 | -1.280 | -800 | -1.170 | -1.570 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 44243000 | Anteil OG Hanroth für die Friedhofsunterhaltung (Abrechnung Vorjahr) <i>Anteil der OG Hanroth für die Friedhofsunterhaltung gem. § 3 Abs. 2 der Zweckvereinbarung</i> |
| 44290000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Kostenerstattungen für vorzeitige Räumungen und Einebnungen von Grabstätten</i> |
| 50221000 | Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - |
| 52200000 | Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall <i>inkl. Erstattung Wasser- Abwassergebühren an ev. Kirchengemeinde für Friedhofsgrundstück (Anpassung an den Bedarf)</i> |
| 52310000 | Friedhofsunterhaltung <i>notwendige Unterhaltungsmaßnahmen Friedhof Raubach: 1.000 EUR Teppichläufer (erneute Veranschlagung aus Vorjahr) 5.000 EUR jährlicher Pauschalansatz für Grabaushub, Material und sonstige Unterhaltungsaufwendungen 3.500 EUR jährliche Pauschale zur Beschaffung von Grabplatten (Anpassung an den Bedarf)</i> |
| 52543000 | Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Erstattung Überschussanteile aus Abrechnung Friedhof an OG Hanroth</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 | 13.149,15 | 0 | 36.930 | 36.930 | 36.930 | 36.930 |
| 41442000 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land | 10.602,00 | 0 | 36.930 | 36.930 | 36.930 | 36.930 |
| 41510000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 2.547,15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.476,74 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43650000 | Jagdpatch | 15.476,74 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 195.239,26 | 79.110 | 90.370 | 90.370 | 90.370 | 90.370 |
| 44110000 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten | 193.185,36 | 62.770 | 74.900 | 74.900 | 74.900 | 74.900 |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 0,00 | 15.470 | 15.470 | 15.470 | 15.470 | 15.470 |
| 44310000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte | 2.053,90 | 870 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 477,00 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 |
| 44290000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 477,00 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 3.169,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45120000 | Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen | 3.169,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 227.511,15 | 79.580 | 127.770 | 127.770 | 127.770 | 127.770 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 150.940,96 | 80.590 | 94.640 | 95.640 | 95.640 | 95.640 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 52542000 | Kostenerstattungen an das Land | 23.124,35 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 52543000 | Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 219,12 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 52910000 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 9.606,94 | 2.020 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 52920000 | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 117.990,55 | 54.470 | 65.040 | 65.040 | 65.040 | 65.040 |
| E11 | - Abschreibungen | 4.802,69 | 1.090 | 210 | 210 | 150 | 90 |
| 53510000 | Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) | 4.601,05 | 880 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53810000 | Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 201,64 | 210 | 210 | 210 | 150 | 90 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 0,00 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| 54143000 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände | 0,00 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 7.260,75 | 9.480 | 9.480 | 9.480 | 9.480 | 9.480 |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 600,00 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge | 4.296,86 | 4.350 | 4.350 | 4.350 | 4.350 | 4.350 |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 237,48 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 56630000 | Säumniszuschläge | 30,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56810000 | Grundsteuer | 1.271,01 | 1.460 | 1.460 | 1.460 | 1.460 | 1.460 |
| 56920000 | Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 56990000 | Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 660 | 660 | 660 | 660 | 660 |
| 56999000 | Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) | 825,40 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 163.004,40 | 91.500 | 104.670 | 105.670 | 105.610 | 105.550 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 64.506,75 | -11.920 | 23.100 | 22.100 | 22.160 | 22.220 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 64.506,75 | -11.920 | 23.100 | 22.100 | 22.160 | 22.220 |
| 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) | 64.506,75 | -11.920 | 23.100 | 22.100 | 22.160 | 22.220 |

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 | 49.030,01 | -25.070 | 9.950 | 9.950 | 10.010 | 10.070 |
| 55.5.100.02 | Jagdwesen | 15.476,74 | 14.150 | 14.150 | 14.150 | 14.150 | 14.150 |
| 55.5.100.03 | Wanderwege | 0,00 | -1.000 | -1.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 41442000 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>Landesförderung zur Bewältigung der Schäden im Wald -klimaangepasstes Waldmanagement-</i> |
| 43650000 | Jagdachteinnahmen <i>(neues Sachkonto 4412)</i> |
| 44110000 | Einnahmen aus Holzverkauf -Nettoverbuchung zu 19%- <i>Einnahmen aus Holzverkauf</i> |
| 44120000 | Jagdachteinnahmen (ehem. SK 4365) <i>Die Jagdpachtverträge laufen bis 31.03.2029. Teilbezirk I = 7.250 EUR Teilbezirk II = 8.220 EUR (ehem. Sachkonto 4365)</i> |
| 44290000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Erstattung der Kosten zur Wildschadensverhütung und zum Ersatz von Wildschäden an Hauptholzarten im gemeinschaftlichen Jagdbezirk Raubach (Pauschalabgeltung) - ab 2021 lediglich Jagdrevier I (aufgrund Neuverpachtung)</i> |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>Unterhaltung Wanderweg</i> |
| 52542000 | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts an Land <i>Betriebskostenbeitrag für die staatliche Beförderung</i> |
| 52543000 | Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Nach Auflösung des Forstzweckverbandes Raubach zum 31.12.2012 werden die lfd. Kosten für Telefon, Versicherung etc. von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen und nach der reduzierten Holzbodenfläche von der jeweiligen Ortsgemeinde erstattet. Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde Puderbach für die Abschreibung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (zahlungsunwirksam). Die Vermögensgegenstände gehören den Ortsgemeinden der ehemaligen Forstzweckverbände Puderbach und Raubach. Die Abschreibung wird nach der reduzierten Holzbodenfläche auf die Ortsgemeinden verteilt.</i> |
| 52920000 | Unternehmereinsatz im Forstbetrieb -Nettoverbuchung- <i>Löhne Waldarbeiter, Unternehmerkosten usw.</i> |
| 54143000 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde (ehem. FZV-Umlage)</i> |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>Erstattung der anteiligen Miete des Bauhofs der Forstreviere Raubach und Urbach an den Zweckverband Kirchspiel Urbach.</i> |
| 56420000 | Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. -Nettoverbuchung- <i>Mitgliedsbeitrag an den Waldbesitzerverband</i> |
| 56920000 | Verfügungsmittel -Nettoverbuchung- <i>Pauschalbetrag für die Waldbegehung</i> |
| 56990000 | Auskehranspruch Fürst zu Wied <i>Auskehranspruch Fürst zu Wied</i> |
| 56999000 | Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) - Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen <i>Unfallversicherung Berufsgenossenschaft; Abrechnung Vorjahr</i> Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) <i>Auskehranspruch Fürst zu Wied 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 | 19.412,39 | 19.410 | 19.390 | 19.350 | 19.350 | 19.350 |
| 41510000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 19.412,39 | 19.410 | 19.390 | 19.350 | 19.350 | 19.350 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 10.212,62 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.490 | 8.580 |
| 44310000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte | 10.212,62 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.490 | 8.580 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 29.625,01 | 28.910 | 28.890 | 28.850 | 28.840 | 27.930 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 12.131,14 | 12.970 | 14.420 | 14.720 | 15.010 | 15.310 |
| 50221000 | Vergütungen an Arbeitnehmer | 9.455,02 | 9.980 | 11.120 | 11.350 | 11.570 | 11.800 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 719,56 | 870 | 960 | 980 | 1.000 | 1.020 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 1.956,56 | 2.120 | 2.340 | 2.390 | 2.440 | 2.490 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 1.850 | 1.050 | 750 | 460 | 160 |
| 52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | 0,00 | 1.850 | 1.050 | 750 | 460 | 160 |
| E11 | - Abschreibungen | 29.624,99 | 28.920 | 28.900 | 28.860 | 28.860 | 27.940 |
| 53510000 | Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) | 29.564,85 | 28.860 | 28.860 | 28.860 | 28.860 | 27.940 |
| 53810000 | Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 60,14 | 60 | 40 | 0 | 0 | 0 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 3.822,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56590000 | Sonstige Aufwendungen | 3.822,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 45.578,73 | 43.740 | 44.370 | 44.330 | 44.330 | 43.410 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -15.953,72 | -14.830 | -15.480 | -15.480 | -15.490 | -15.480 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -15.953,72 | -14.830 | -15.480 | -15.480 | -15.490 | -15.480 |
| 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) | -15.953,72 | -14.830 | -15.480 | -15.480 | -15.490 | -15.480 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|--|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 55.5.900.00 | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege | -15.953,72 | -14.830 | -15.480 | -15.480 | -15.490 | -15.480 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 50221000 | Vergütungen an Arbeitnehmer <i>Pflege der Pflanzflächen und die Unterhaltung der Wegeränder</i> |
| 52330000 | Unterhaltung landwirtschaftliche Wege <i>Jährlicher Ansatz der Wegebauunterhaltung in Höhe der Jagdpachteinnahmen abzgl. Personalkosten Wegeunterhaltung sowie Auskehranspruch FzW. Am Jahresende nicht verbrauchte Mittel werden einer sonstigen Verbindlichkeit zugeführt, da die Jagdpachteinnahmen zweckgebunden für den Wegebau / Wegeunterhaltung zu verwenden sind. Bei Mehraufwendungen erfolgt eine Entnahme aus der Jagdpachrücklage.</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 | 2.200,03 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| 41510000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 2.200,03 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 30.989,64 | 30.900 | 23.200 | 7.800 | 7.800 | 7.800 |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 30.989,64 | 30.900 | 23.200 | 7.800 | 7.800 | 7.800 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 38.500 | 25.800 | 0 | 0 | 0 |
| 44290000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 0,00 | 38.500 | 25.800 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 33.189,67 | 71.600 | 51.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 15.134,43 | 43.700 | 41.700 | 24.200 | 24.200 | 24.200 |
| 52200000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 15.052,64 | 38.700 | 35.200 | 20.200 | 20.200 | 20.200 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 0,00 | 4.700 | 6.200 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 81,79 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| E11 | - Abschreibungen | 7.564,02 | 7.960 | 8.340 | 8.340 | 8.220 | 7.370 |
| 53410000 | Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 7.117,47 | 7.120 | 7.120 | 7.120 | 7.120 | 6.430 |
| 53810000 | Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 446,55 | 840 | 1.220 | 1.220 | 1.100 | 940 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 3.144,93 | 3.760 | 5.330 | 5.330 | 5.330 | 5.330 |
| 56340000 | Telefon, Datenübertragungskosten | 0,00 | 500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge | 2.889,98 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 56810000 | Grundsteuer | 254,95 | 260 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 25.843,38 | 55.420 | 55.370 | 37.870 | 37.750 | 36.900 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 7.346,29 | 16.180 | -4.170 | -27.870 | -27.750 | -26.900 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 7.346,29 | 16.180 | -4.170 | -27.870 | -27.750 | -26.900 |
| 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) | 7.346,29 | 16.180 | -4.170 | -27.870 | -27.750 | -26.900 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|--|----------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 57.3.100.01 | Mehrzweckgebäude (ehemaliger Kindergarten) | 7.527,46 | 16.980 | -3.370 | -27.070 | -26.950 | -26.100 |
| 57.3.100.02 | Mehrzweckhalle | -181,17 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 44120000 | Mieterträge Mehrzweckgebäude <i>HPL 2024 (bis Öffnung der gesamten Kita Puderbach)</i> <i>Miete Provisorischer Kindergarten VG Puderbach</i> <i>1.415 EUR/mtl. x 8 = 11.320 EUR (Kaltmiete)</i> <i>760 EUR/mtl. x 8 = 6.080 EUR (Nebenkosten)</i> <i>Miete Rückzugsraum Waldgruppe</i> <i>250 EUR/mtl. x 4 = 1.000 EUR (Pauschalmiete)</i> <i>ab HPL 2025</i> <i>Miete Rückzugsraum Waldgruppe</i> <i>250 EUR/mtl. x 12 = 3.000 EUR (Pauschalmiete)</i> Mieterträge Mietwohnung im Mehrzweckgebäude (Gemeinschaftshaus) <i>4.800 EUR Mieteinnahmen der Wohnung (incl. Erstattung der Nebenkosten)</i> |
| 44290000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Energiekostenerstattung durch Verbandsgemeinde Puderbach wegen der Nutzung als</i> <i>provisorischer Kindergarten anteilig (Januar-August 2024).</i> |
| 52200000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Mehrzweckgebäude (Gemeinschaftshaus) <i>HPL 2024</i> <i>35.000 EUR Nutzung der Einrichtung als Provisorischer Kindergarten, damit verbunden höhere Aufwendungen.</i> <i>(Erstattung der anteiligen Energiekosten durch VG siehe 4429)</i> <i>ab 2025</i> <i>20.000 EUR geschätzte Energiekosten Mehrzweckgebäude</i> Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Mietwohnung DGH <i>200 EUR Mietwohnung (Abfallbeseitigungsgebühren f. Mietwohnung siehe Erstattung bei SK 4412)</i> |
| 52310000 | Unterhaltung DGH (ehem. Kindergarten) <i>HPL 2024</i> <i>3.000 EUR jährlicher Unterhaltungsaufwand Mehrzweckgebäude</i> <i>1.000 EUR Kosten Energieberatung</i> <i>1.500 EUR Herrichten der Dienstzimmer (angemietete Räumlichkeiten)</i> <i>(Malerarbeiten usw.)</i> Unterhaltung Mehrzweckhalle <i>500 EUR jährlicher Pauschalansatz Unterhaltungsaufwand Mehrzweckhalle -gemeindlicher Teil-</i> Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>200 EUR jährlicher Pauschalansatz Unterhaltungsaufwand Mietwohnung im Mehrzweckgebäude</i> |
| 52320000 | Bewirtschaftung Mehrzweckgebäude <i>200 EUR jährliche Bewirtschaftungskostenpauschale Mehrzweckgebäude</i> Mehrzweckhalle Raubach -sonstige Bewirtschaftungskosten (ohne Versicherungen-) <i>100 EUR Bewirtschaftungskosten Mehrzweckhalle Raubach -gemeindlicher Teil-</i> |
| 56340000 | Geschäftsausgaben <i>Fernsprechgebühren Mehrzweckgebäude</i> <i>(ab 2024 Mehrkosten durch Glasfaseranschluss)</i> |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge <i>3.300 EUR Versicherungen Mehrzweckgebäude</i> Mehrzweckhalle Raubach Versicherungsbeitrag <i>200 EUR Versicherungen Mehrzweckhalle -gemeindlicher Teil-; notwendige Anhebung Versicherungsbeiträge lt. Bedarf</i> |
| 56810000 | Bewirtschaftung Mietwohnung Gemeinschaftshaus <i>Grundsteuer</i> |

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

| 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 | | | | | | | |
| E1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 2.246.812,63 | 2.093.390 | 2.241.040 | 2.351.793 | 2.434.784 | 2.504.597 |
| 40110000 | Grundsteuer A | 2.746,44 | 3.000 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 40120000 | Grundsteuer B | 308.305,85 | 300.000 | 393.000 | 398.502 | 403.683 | 408.930 |
| 40130000 | Gewerbsteuer | 826.015,82 | 645.000 | 510.000 | 540.090 | 564.934 | 581.317 |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 793.986,60 | 818.330 | 982.240 | 1.043.139 | 1.087.994 | 1.128.250 |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 227.079,77 | 224.750 | 242.900 | 250.673 | 255.937 | 261.056 |
| 40330000 | Hundesteuer | 7.578,76 | 7.100 | 6.800 | 6.800 | 6.800 | 6.800 |
| 40521000 | Familienleistungsausgleich | 81.099,39 | 95.210 | 103.000 | 109.489 | 112.336 | 115.144 |
| E2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 103.040 | 372.910 | 376.639 | 380.405 | 384.210 |
| 41110000 | Schlüsselzuweisungen vom Land | 0,00 | 103.040 | 372.910 | 376.639 | 380.405 | 384.210 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 0,00 | 590.680 | 108.700 | 0 | 0 | 0 |
| 46612000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 590.680 | 108.700 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.246.812,63 | 2.787.110 | 2.722.650 | 2.728.432 | 2.815.189 | 2.888.807 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.713.871,81 | 2.050.080 | 2.125.230 | 2.456.364 | 2.534.379 | 2.600.754 |
| 54310000 | Gewerbsteuerumlage | 78.033,81 | 58.950 | 44.630 | 47.258 | 49.432 | 50.865 |
| 54421000 | Allgemeine Umlagen an Landkreise | 825.793,00 | 1.002.930 | 985.130 | 1.138.369 | 1.174.206 | 1.204.893 |
| 54423000 | Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden | 810.045,00 | 988.200 | 1.095.470 | 1.270.737 | 1.310.741 | 1.344.996 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 590.689,12 | 111.690 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56560000 | Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten | 590.689,12 | 111.690 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.304.560,93 | 2.161.770 | 2.125.230 | 2.456.364 | 2.534.379 | 2.600.754 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -57.748,30 | 625.340 | 597.420 | 272.068 | 280.810 | 288.053 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -57.748,30 | 625.340 | 597.420 | 272.068 | 280.810 | 288.053 |
| 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) | -57.748,30 | 625.340 | 597.420 | 272.068 | 280.810 | 288.053 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|---|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 61.1.100.00 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | -57.748,30 | 625.340 | 597.420 | 272.068 | 280.810 | 288.053 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 40110000 | Grundsteuer A <i>Der Hebesatz wird zum 01.01.2024 auf 345 v.H. angehoben.</i> |
| 40120000 | Grundsteuer B <i>Der Hebesatz wird zum 01.01.2024 auf 465 v.H. angehoben.</i> |
| 40130000 | Gewerbesteuer <i>Der Hebesatz wird zum 01.01.2024 auf 400 v.H. angehoben.</i> |
| 41110000 | Schlüsselzuweisungen vom Land <i>217.822 EUR Schlüsselzuweisungen A (Umlagegrundlagen Kreis- und VG-Umlage)</i> <i>155.093 EUR Schlüsselzuweisungen B (keine Umlagegrundlagen Kreis- und VG-Umlage)</i> |
| 46612000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Fianzausgleich <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Fianzausgleich gem. § 38 GemHVO</i> |
| 54421000 | Kreisumlage <i>vorläufige Kreisumlage 2024 = 43% lt. Mitteilung KV Neuwied</i> |
| 54423000 | Verbandsgemeindeumlage <i>Vorläufige Verbandsgemeindeumlagesatz 2024 = 47,82 %</i> |
| 56560000 | Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Fianzausgleich <i>Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Fianzausgleich gem. § 38 GemHVO</i> |

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 | 20.818,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56551000 | Einzelwertberichtigung | 20.818,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 20.818,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -20.818,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 696,21 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 47400000 | Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen | 4,21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 692,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| E18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 12.727,90 | 15.720 | 14.990 | 17.644 | 33.158 | 41.229 |
| 57511000 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken | 10.751,12 | 9.400 | 8.440 | 7.530 | 6.660 | 5.790 |
| 57512000 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen | 1.439,78 | 1.320 | 1.550 | 5.114 | 21.498 | 30.439 |
| 57910000 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 537,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -12.031,69 | -10.720 | -9.990 | -12.644 | -28.158 | -36.229 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -32.850,44 | -10.720 | -9.990 | -12.644 | -28.158 | -36.229 |
| 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) | -32.850,44 | -10.720 | -9.990 | -12.644 | -28.158 | -36.229 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|--------------------------------------|------------|---------|--------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 61.2.100.00 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | -32.850,44 | -10.720 | -9.990 | -12.644 | -28.158 | -36.229 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 47920000 | Verzinsung von Steuernachforderungen Verzinsung von Steuernachforderungen |
| 57511000 | Zinsausgaben an private Unternehmen Zinsaufwand Banken |
| 57512000 | Zinsausgaben an Sparkassen Zinsaufwand Sparkasse |
| 57910000 | GewSt Verzinsung Ausgabe Verzinsung von Steuererstattungen |

Stellenplan Ortsgemeinde Raubach für das Jahr 2024

| A. Ortsgemeinde nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung | Bes.-/ Entgelt-gruppe | Zahl der Stellen f.d. HHj. 2024 | Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr | | Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2023 | Stellenvermerke und Erläuterungen |
|---|--------------------------|------------------------------------|--|------|--|--------------------------------------|
| | | | Soll | 2024 | | |

Teilhaushalt 1 Allgemeiner Teil

| | | | | | |
|---|---------|-------------|-------------|-------------|---|
| Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | | Produkt 3661-3 |
| 1. Beschäftigte | | | | | |
| Gemeindelarbeiter | E-Gr. 5 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | |
| | | | | | |
| Gemeindestraßen | | | | | Produkt 5411 |
| 1. Beschäftigte | | | | | |
| Gemeindelarbeiter | E-Gr. 5 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | |
| Gemeindelarbeiter | E-Gr. 3 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | |
| Gemeindelarbeiter | E-Gr. 3 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 50 % zeitanteilig |
| | | | | | |
| Öffentliches Grün, Landschaftsbau | | | | | Produkt 5511 |
| 1. Beschäftigte | | | | | |
| Gemeindelarbeiter | E-Gr. 5 | 0,15 | 0,15 | 0,15 | |
| Gemeindelarbeiter | E-Gr. 3 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | |
| | | | | | |
| Friedhofs- und Bestattungswesen | | | | | Produkt 5531 |
| 1. Beschäftigte | | | | | |
| Gemeindelarbeiter | E-Gr. 5 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | Gleichzeitig Hausmeister Kita (Erstattung durch VG) |
| | | | | | |
| Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege | | | | | Produkt 5559 |
| 1. Beschäftigte | | | | | |
| Gemeindelarbeiter | E-Gr. 3 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 50 % zeitanteilig |
| | | | | | |
| Summe Beamte u. Beschäftigte | | 2,50 | 2,50 | 2,50 | |
| im Teilhaushalt 1 | | | | | |

Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

keine Beamten / Beschäftigten

| | | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|--|
| Summe Beamte u. Beschäftigte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| im Teilhaushalt 6 | | | | | |
| | | | | | |
| Summe Beamte und Beschäftigte | | 2,50 | 2,50 | 2,50 | |
| alle Teilhaushalte | | | | | |

**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 | 201.000 | | | |
| im Haushaltsjahr 2025 | | | | |
| im Haushaltsjahr 2026 | | | | |
| ... | | | | |
| Summe | 201.000 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung) | 54.600 | 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)**

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres ¹ | Vorl. Ergebnis 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 821.929 | -8.611 | -810 | -134.536 | -124.338 | -128.276 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO) | 71.596 | 62.395 | 56.600 | 54.149 | 52.317 | 53.325 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3 | Zwischensumme | 750.333 | -71.006 | -57.410 | -188.685 | -176.655 | -181.601 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verwendungsrechnung | 4 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO) | X | | | 1.860 | 10.120 | 14.660 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5 | "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0 | 750.333 | -71.006 | -57.410 | -190.545 | -186.775 | -196.261 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tr> <td colspan="2">Endfällige Kredite</td> <td colspan="6">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>3.793,01</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>190.545</td> <td>377.320</td> <td>573.581</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>10.065,65</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>später</td> <td>461.090,87 €</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> | | Endfällige Kredite | | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ | | | | | | 2024 | 3.793,01 | 0 | 0 | 190.545 | 377.320 | 573.581 | 2025 | 10.065,65 | | | | | | 2025 | 0,00 | | | | | | später | 461.090,87 € | | | | | | | | | | | |
| Endfällige Kredite | | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2024 | 3.793,01 | 0 | 0 | 190.545 | 377.320 | 573.581 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2025 | 10.065,65 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2025 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| später | 461.090,87 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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:

Die Jahresabschlüsse 2022 und 2023 sind noch nicht erstellt, es handelt sich um die vorläufigen Ergebnisse 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 Einnahmen aus der Jagdpacht (Produkt/Sachkonto 55510002/4365 werden zweckgebunden für die Aufwendungen zur Unterhaltung von Feld- und Waldwegen (Produkt/Sachkonto 55590000/5233) verwendet

3. Waldwirtschaft

Die Aufwendungen für den Unternehmereinsatz -inklusive Lohnkosten- (Produkt 5551-1/SK 5291) und der Sachkosten (Produkt 5551-1/SK 5292) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge beim Produkt 5551-1 berechtigen zu Mehraufwendungen bei diesem Produkt.

4. Die Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall, Unterhaltung und Bewirtschaftung (Kontenart 522 und 523) sind gegenseitig deckungsfähig.

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⁾ | | | | |
|--|--|----------------------------------|--|---|
| Ifd. 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⁾ | 537.344,91 | 474.949,53 | 418.349,53 |
| 3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²⁾³⁾ | | | |
| 4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴⁾ | | | |
| 5 | Summe der Kreditaufnahmen | 537.344,91 | 474.949,53 | 418.349,53 |

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 | 2.062 |
| an Investitionskrediten | 260,59 € |
| an Liquiditätskrediten | 0,00 € |

| | |
|---|----------|
| 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 € |

| 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 | -587.694,39 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2020 | 242.154,80 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2021 | 603.025,00 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis) | 2022 | -115.291,95 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis) | 2023 | 336.260,81 |
| 6 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres) | 2024 | 16.700,00 |
| 7 | Zwischensumme | | 495.154,27 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | -221.926,00 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | -212.598,00 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | -214.646,00 |
| 11 | Summe | | -154.015,73 |

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse für die Jahre 2022 und 2023 liegen noch nicht vor, es handelt sich um das ungeprüfte Ergebnis.

| 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 | -413.650,18 | 82.151,45 | -495.801,63 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2020 | 185.491,99 | 87.985,95 | 97.506,04 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2021 | 311.635,49 | 70.082,36 | 241.553,13 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis) | 2022 | 821.929,30 | 71.595,90 | 750.333,40 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis) | 2023 | -8.610,53 | 62.395,38 | -71.005,91 |
| 6 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres) | 2024 | -810,00 | 56.600,00 | -57.410,00 |
| 7 | vorzutragender Betrag | | | | 465.175,03 |
| 8 | geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | -134.536,00 | 56.009,00 | -190.545,00 |
| 9 | geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | -124.338,00 | 62.437,00 | -186.775,00 |
| 10 | geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | -128.276,00 | 67.985,00 | -196.261,00 |
| 11 | Summe | | | | -108.405,97 |

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse für die Jahre 2022 und 2023 liegen noch nicht vor, es handelt sich um das ungeprüfte Ergebnis.

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 | | 6.555.441,81 |
| 2 | + vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres ² | -115.291,95 | 6.440.149,86 |
| 3 | + vorläufiges Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres ² | 336.260,81 | 6.776.410,67 |
| 4 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres | 16.700,00 | 6.793.110,67 |
| 5 | + geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres | -221.926,00 | 6.571.184,67 |
| 6 | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres | -212.598,00 | 6.358.586,67 |
| 7 | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres | -214.646,00 | 6.143.940,67 |

1 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

2 Die Jahresabschlüsse für die Jahre 2022 und 2023 liegen noch nicht vor, es handelt sich um das ungeprüfte Ergebnis.

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

| Bezeichnung | | Stand zum 31.12.2020 | Stand zum 31.12.2021 | Differenz |
|-------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| | | in EUR | | |
| 1 | Anlagevermögen | 9.794.072,52 | 10.152.600,31 | 358.527,79 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 152.744,69 | 146.137,76 | -6.606,93 |
| 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 | 75.178,37 | 73.759,87 | -1.418,50 |
| | 01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung | 75.178,37 | 73.759,87 | -1.418,50 |
| 1.1.3 | Gezahlte Investitionszuschüsse | 77.566,32 | 72.377,89 | -5.188,43 |
| | 01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung | 77.566,32 | 72.377,89 | -5.188,43 |
| 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 | 9.641.327,83 | 10.006.462,55 | 365.134,72 |
| 1.2.1 | Wald, Forsten | 3.139.060,00 | 3.139.060,00 | 0,00 |
| | 02110000 Mischwald | 804.430,24 | 804.430,24 | 0,00 |
| | 02120000 Laubwald | 1.291.616,27 | 1.291.616,27 | 0,00 |
| | 02130000 Nadelwald | 1.017.882,74 | 1.017.882,74 | 0,00 |
| | 02140000 Gehölz | 25.080,35 | 25.080,35 | 0,00 |
| | 02190000 Sonstige | 50,40 | 50,40 | 0,00 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 533.544,62 | 319.099,22 | -214.445,40 |
| | 02220000 Parkanlagen | 2.088,00 | 2.088,00 | 0,00 |
| | 02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland | 3.133,23 | 3.133,23 | 0,00 |
| | 02240000 Sportflächen | 8.250,35 | 8.250,35 | 0,00 |
| | 02250000 Kinderspielplätze | 8.817,82 | 8.019,20 | -798,62 |
| | 02290000 Sonstige | 8.588,77 | 8.588,77 | 0,00 |
| | 02310000 Ackerland | 28.773,09 | 28.773,09 | 0,00 |
| | 02320000 Brachland | 30.473,09 | 30.473,09 | 0,00 |
| | 02340000 Weideland | 108.339,21 | 108.339,21 | 0,00 |
| | 02350000 Streuobstwiesen | 2.552,35 | 2.552,35 | 0,00 |
| | 02390000 Sonstige | 4.274,69 | 4.274,69 | 0,00 |
| | 02610000 Flüsse und Bäche | 41.156,93 | 41.156,93 | 0,00 |
| | 02690000 Sonstige | 669,82 | 669,82 | 0,00 |
| | 02930000 Industrie- und Gewerbegrundstücke | 14.645,03 | 0,00 | -14.645,03 |
| | 02960000 Bauland | 257.266,02 | 58.264,27 | -199.001,75 |
| | 02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken | 333,50 | 333,50 | 0,00 |
| | 02990000 sonstige unbebaute Grundstücke | 14.182,72 | 14.182,72 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 382.191,26 | 369.590,15 | -12.601,11 |
| | 03190000 sonstige Wohnbauten | 1.020,93 | 1.020,93 | 0,00 |
| | 03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen | 246.092,07 | 238.974,62 | -7.117,45 |
| | 03920000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen) | 44.103,02 | 42.469,39 | -1.633,63 |
| | 03930000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen | 90.975,24 | 87.125,21 | -3.850,03 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 3.845.835,03 | 3.669.679,80 | -176.155,23 |
| | 04120000 Brücken | 151.498,33 | 146.142,21 | -5.356,12 |

| Bezeichnung | | Stand zum 31.12.2020 | Stand zum 31.12.2021 | Differenz |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| | | in EUR | | |
| 1 | Eigenkapital | 5.952.416,81 | 6.555.441,81 | 603.025,00 |
| 1.1 | Kapitalrücklage | 5.710.262,01 | 5.952.416,81 | 242.154,80 |
| | 20100000 Kapitalrücklage | 5.710.262,01 | 5.952.416,81 | 242.154,80 |
| 1.2 | Sonstige Rücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 242.154,80 | 603.025,00 | 360.870,20 |
| | 00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung) | 242.154,80 | 603.025,00 | 360.870,20 |
| | 20300000 Ergebnisvortrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Sonderposten | 4.120.693,18 | 4.486.320,75 | 365.627,57 |
| 2.1 | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Sonderposten zum Anlagevermögen | 3.960.532,93 | 4.314.589,54 | 354.056,61 |
| | 23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet) | 774.039,69 | 730.270,57 | -43.769,12 |
| | 23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 78.465,09 | 76.079,84 | -2.385,25 |
| | 23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen | 358,93 | 291,38 | -67,55 |
| | 23147000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von rechtsfähigen Stiftungen | 56,56 | 41,81 | -14,75 |
| | 23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen | 6.672,01 | 6.383,98 | -288,03 |
| | 23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich | 1.072,85 | 892,27 | -180,58 |
| | 23190000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen | 144,05 | 106,47 | -37,58 |
| | 23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich | 151.502,19 | 137.476,57 | -14.025,62 |
| | 23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich | 1.010.934,47 | 180.210,04 | -830.724,43 |
| | 23259000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich | 24.396,28 | 783.996,32 | 759.600,04 |
| | 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 1.668.647,42 | 2.139.052,85 | 470.405,43 |
| | 23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 244.243,39 | 259.787,44 | 15.544,05 |
| 2.2.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 860.809,18 | 814.066,32 | -46.742,86 |
| | 23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet) | 774.039,69 | 730.270,57 | -43.769,12 |
| | 23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 78.465,09 | 76.079,84 | -2.385,25 |
| | 23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen | 358,93 | 291,38 | -67,55 |
| | 23147000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von rechtsfähigen Stiftungen | 56,56 | 41,81 | -14,75 |
| | 23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen | 6.672,01 | 6.383,98 | -288,03 |
| | 23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich | 1.072,85 | 892,27 | -180,58 |
| | 23190000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen | 144,05 | 106,47 | -37,58 |
| 2.2.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 1.186.832,94 | 1.101.682,93 | -85.150,01 |
| | 23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich | 151.502,19 | 137.476,57 | -14.025,62 |
| | 23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich | 1.010.934,47 | 180.210,04 | -830.724,43 |
| | 23259000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich | 24.396,28 | 783.996,32 | 759.600,04 |
| 2.2.3 | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 1.912.890,81 | 2.398.840,29 | 485.949,48 |
| | 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 1.668.647,42 | 2.139.052,85 | 470.405,43 |

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

| Bezeichnung | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2021 | |
| in EUR | | | |
| 04330000 Verteilungsanlagen | 148,30 | 43,62 | -104,68 |
| 04823000 Kreisstraßen | 7.556,37 | 7.556,37 | 0,00 |
| 04824000 Gemeindestraßen | 2.459.801,01 | 2.357.616,99 | -102.184,02 |
| 04825000 Gehwege | 402.478,93 | 386.325,68 | -16.153,25 |
| 04826000 Straßenbegleitgrün | 12.180,00 | 12.180,00 | 0,00 |
| 04831000 Fußwege | 69.660,20 | 66.689,83 | -2.970,37 |
| 04834000 landwirtschaftliche Wege | 599.478,67 | 569.912,81 | -29.565,86 |
| 04836000 forstwirtschaftliche Wege | 32.859,02 | 22.917,04 | -9.941,98 |
| 04839000 sonstige Wege | 2.068,03 | 2.068,03 | 0,00 |
| 04841000 Parkplätze | 44.789,24 | 43.436,04 | -1.353,20 |
| 04844000 Festplätze, Veranstaltungsplätze | 2.828,08 | 2.828,08 | 0,00 |
| 04870000 Straßenbeleuchtung | 60.488,85 | 51.963,10 | -8.525,75 |
| 1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler | 26.189,23 | 25.355,45 | -833,78 |
| 06520000 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke | 26.189,23 | 25.355,45 | -833,78 |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 33.751,68 | 27.636,19 | -6.115,49 |
| 07110000 Dienstfahrzeuge | 13.423,35 | 9.396,64 | -4.026,71 |
| 07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge | 13.470,76 | 11.819,95 | -1.650,81 |
| 07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen | 6.857,57 | 6.419,60 | -437,97 |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 76.181,00 | 72.944,39 | -3.236,61 |
| 08210000 Betriebsausstattung | 266,62 | 223,38 | -43,24 |
| 08220000 Geschäftsausstattung | 3.459,55 | 4.108,77 | 649,22 |
| 08240000 Geringwertige Vermögensgegenstände | 2,00 | 2,00 | 0,00 |
| 08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 72.452,83 | 68.610,24 | -3.842,59 |
| 1.2.9 Pflanzen und Tiere | 1.518,73 | 3.409,27 | 1.890,54 |
| 08510000 Sonstige Pflanzungen | 1.518,73 | 3.409,27 | 1.890,54 |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 1.603.056,28 | 2.379.688,08 | 776.631,80 |
| 09610000 Anlagen im Bau | 970,57 | 970,57 | 0,00 |
| Erwerb von Grund und Boden | | | |
| 09630000 Anlagen im Bau | 1.602.085,71 | 2.378.717,51 | 776.631,80 |
| Baumaßnahmen | | | |
| 1.3 Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 1.911.535,54 | 1.736.627,35 | -174.908,19 |
| 2.1 Vorräte | 1.604,00 | 0,00 | -1.604,00 |

| Bezeichnung | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|--|---------------------|-------------------|--------------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2021 | |
| in EUR | | | |
| 23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 244.243,39 | 259.787,44 | 15.544,05 |
| 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 | 160.160,25 | 171.731,21 | 11.570,96 |
| 23610000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte | 160.160,25 | 171.731,21 | 11.570,96 |
| 2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.7 Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23999900 SoPo Auflösungserträge -Gegenkonto- | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 Rückstellungen | 50.337,00 | 51.337,00 | 1.000,00 |
| 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 50.337,00 | 51.337,00 | 1.000,00 |
| 24119000 Sonstige | 50.337,00 | 51.337,00 | 1.000,00 |
| 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 | 1.582.161,07 | 796.128,10 | -786.032,97 |
| 4.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 679.025,09 | 608.942,73 | -70.082,36 |
| 31510000 Investitionskredite von Banken | 456.729,96 | 404.977,92 | -51.752,04 |
| 31520000 Investitionskredite von Sparkassen | 222.295,13 | 203.964,81 | -18.330,32 |
| 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 679.025,09 | 608.942,73 | -70.082,36 |
| 31510000 Investitionskredite von Banken | 456.729,96 | 404.977,92 | -51.752,04 |
| 31520000 Investitionskredite von Sparkassen | 222.295,13 | 203.964,81 | -18.330,32 |
| 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 | 345.130,00 | 0,00 | -345.130,00 |
| 34590000 vom sonstigen privaten Bereich | 345.130,00 | 0,00 | -345.130,00 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 198.331,47 | 90.198,26 | -108.133,21 |
| 00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 198.331,47 | 90.198,26 | -108.133,21 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | -1.911,89 | 12.268,70 | 14.180,59 |
| 00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | -1.911,89 | 12.268,70 | 14.180,59 |
| 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 | 321.653,27 | 59.261,76 | -262.391,51 |
| 00099985 Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 33.622,63 | 15.830,00 | -17.792,63 |
| 37431200 laufendes Verrechnungskonto OG Raubach | 248.862,09 | 0,00 | -248.862,09 |
| 37499000 Sonstige | 39.168,55 | 43.431,76 | 4.263,21 |
| 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | 39.933,13 | 25.456,65 | -14.476,48 |
| 00099988 Sonstige Verbindlichkeiten | 39.932,84 | 25.456,24 | -14.476,60 |
| 37961000 Umsatzsteuer 7% | 0,07 | 0,14 | 0,07 |
| 37962000 Umsatzsteuer 16%, 19 % | 0,18 | 0,23 | 0,05 |

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

| Bezeichnung | | Stand zum 31.12.2020 | Stand zum 31.12.2021 | Differenz |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|
| | | in EUR | | |
| 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 | 1.604,00 | 0,00 | -1.604,00 |
| 14310000 | Fertige Erzeugnisse | 1.604,00 | 0,00 | -1.604,00 |
| 2.1.4 | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.909.931,54 | 1.736.627,35 | -173.304,19 |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 1.838.446,79 | 1.581.710,31 | -256.736,48 |
| 00099961 | Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren) | 34.900,00 | 21.145,00 | -13.755,00 |
| 00099962 | Öffentlich-rechtliche Forderungen (Beiträge) | 35.115,43 | 54.305,65 | 19.190,22 |
| 00099963 | Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern) | 60.341,90 | 71.778,35 | 11.436,45 |
| 00099964 | Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen) | 1.695.019,00 | 1.419.772,88 | -275.246,12 |
| 00099965 | Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen) | 13.070,46 | 14.708,43 | 1.637,97 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 33.836,60 | -36.197,43 | -70.034,03 |
| 00099992 | Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich | 33.836,60 | -36.197,43 | -70.034,03 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 31.394,33 | 190.864,47 | 159.470,14 |
| 00099993 | Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich | 31.394,33 | 28.350,58 | -3.043,75 |
| 17431200 | Laufendes Verrechnungskonto OG Raubach | 0,00 | 162.513,89 | 162.513,89 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 6.253,82 | 250,00 | -6.003,82 |
| 17519000 | Sonstige | 250,00 | 250,00 | 0,00 |
| 17932000 | Vorsteuer 16 %, 19 % | 6.003,82 | 6.003,82 | 0,00 |
| 17933000 | Vorsteuer andere Prozentsätze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17970000 | Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre | 0,00 | -6.003,82 | -6.003,82 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18310000 | Kontokorrentguthaben | -309,25 | -64,00 | 245,25 |
| 18600000 | Kasse (Bargeld) | 309,25 | 64,00 | -245,25 |
| 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 | 11.705.608,06 | 11.889.227,66 | 183.619,60 |

| Bezeichnung | | Stand zum 31.12.2020 | Stand zum 31.12.2021 | Differenz |
|-------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| | | in EUR | | |
| 37963000 | Umsatzsteuer andere Prozentsätze | 0,04 | 0,04 | 0,00 |
| 5 | Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme | 11.705.608,06 | 11.889.227,66 | 183.619,60 |