



**Haushaltssatzung**  
**und**  
**Haushaltsplan**  
**der Ortsgemeinde Rodenbach**  
**für die Haushaltsjahre 2024/2025**



## Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	1	-	2
2. Vorbericht	3	-	18
3. Gesamt-Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	19	-	22
4. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	23	-	27
5. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen-	29	-	38
6. Produktübersicht	39	-	40
7. Produktbuch mit Beschreibungen	41	-	58
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	59	-	83
9. Stellenplan			84
10. Berechnung der freien Finanzspitze			85
11. Bewirtschaftungsregeln			86
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			87
13. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			88
14. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			89
15. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			90
17. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	91	-	93



# Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Rodenbach  
für die Haushaltsjahre 2024/2025  
vom 04.07.2024

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 18.06.2024 hiermit bekanntgegeben wird:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	Haushaltsjahr	
	2024	2025
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.021.280 €	1.056.110 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.129.470 €	1.160.150 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	<u>-108.190 €</u>	<u>-104.040 €</u>
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-68.510 €	-58.100 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	475.310 €	50.770 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>-372.760 €</u>	<u>-6.460 €</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	102.550 €	44.310 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-34.040 €	13.790 €

## § 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 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
zusammen auf	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

0 €                      0 €

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

0 €                      0 €

## § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

0 €                      0 €

## **§ 5 Steuersätze**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf	300 v.H.	300 v.H.
- Grundsteuer B (Grundstücke) auf	420 v.H.	420 v.H.
- Gewerbesteuer auf	400 v.H.	400 v.H.

## **§ 6 Gebühren und Beiträge**

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die ständigen Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBI S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 2. März 2006 (GVBI S. 57) werden festgesetzt:

Beitrag für den Bau und die Unterhaltung der Feld- und Waldwege für Flächen liegend im Jagdbezirk Rodenbach	15,48 € / ha	15,48 € / ha
	beitragspflichtiges Grundstück	

## **§ 7 Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	3.871.316,72 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	3.860.839,59 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	3.916.172,89 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	3.807.982,89 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	3.703.942,89 €

## **§ 8 Wertgrenzen**

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

Rodenbach, den 04.07.2024  
Ortsgemeinde Rodenbach

(S.)

(Wenzel) Ortsbürgermeister

# Vorbericht

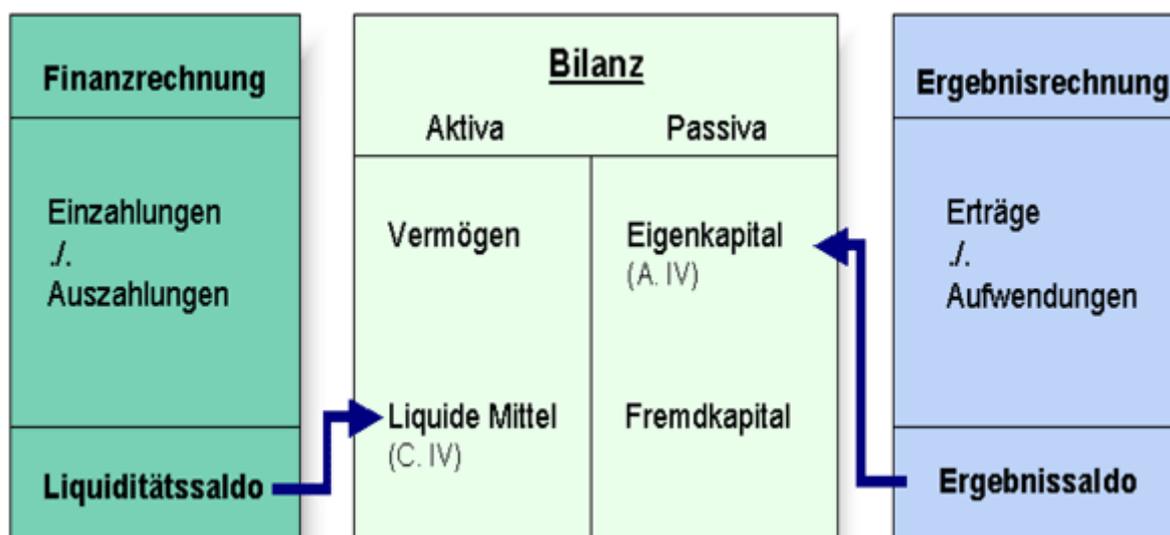
## Einleitung:

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

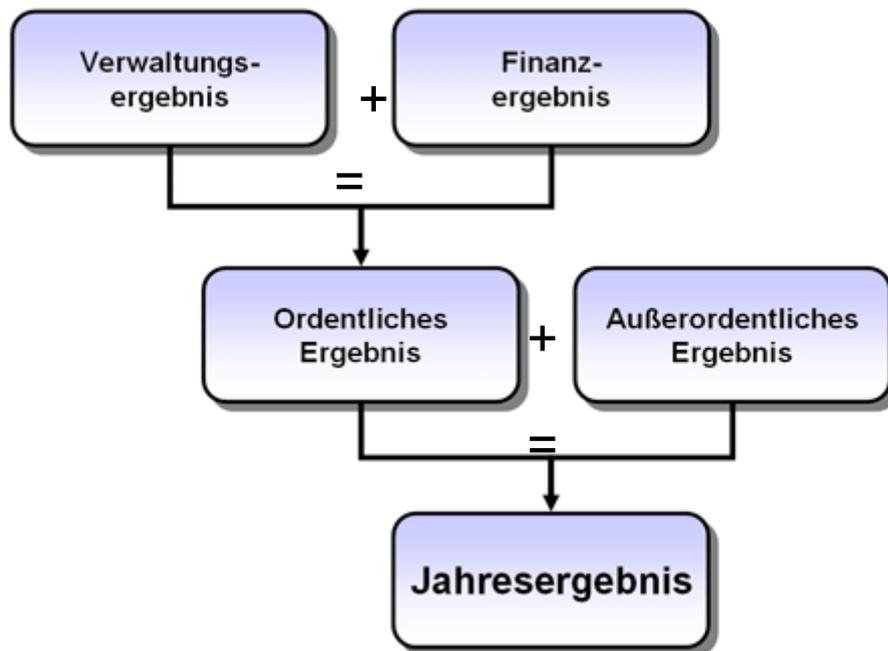
Die **Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, die **periodengerecht** die beiden zentralen Rechengrößen von Aufwand (Ressourcenverbrauch) und Ertrag (Ressourcenaufkommen) abbildet. Die Rechengrößen Ertrag und Aufwand enthalten zahlungswirksame 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 Rodenbach -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 Rodenbach 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 doppelhaushaltigen Haushaltsplanung 2024/2025 der Ortsgemeinde Rodenbach:

Erneut wird für die Ortsgemeinde Rodenbach ein Doppelhaushalt erstellt. Diese gemeindehaushaltsrechtlich zulässige Option gewährt den Vorteil, die zu Beginn eines jeden Jahres aufgrund der Vielzahl der in der Verbandsgemeinde Puderbach zu erstellenden gemeindlichen Haushalten alljährlich bestehende Zeitnot abzumildern. Auch beim Doppelhaushalt gilt jedoch der Grundsatz der Jährlichkeit. D. h., alle Ansätze sind für jedes Jahr getrennt zu veranschlagen. Es gibt also weiterhin Bewilligungen für jedes einzelne Haushaltsjahr, die mit Ablauf des Jahres zu wirken aufhören. Die Rechtsgrundlage liefert § 95 Abs. 5 GemO (Gemeindeordnung).

Die relevanten Plandaten des doppelhaushaltigen Haushaltes der Ortsgemeinde Rodenbach 2024/2025 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

Hier werden zunächst der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzhaushalt 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	Haushaltsplan 2025	Abweichungen zum Haushalt 2023	
				2024	2025
Gesamtbetrag der Erträge	945.760 €	1.021.280 €	1.056.110 €	75.520 €	110.350 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.052.250 €	1.129.470 €	1.160.150 €	77.220 €	107.900 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-106.490 €	-108.190 €	-104.040 €	-1.700 €	2.450 €

Der Ergebnishaushalt weist im Planjahr 2024 einen Jahresfehlbetrag von 108.190 € und im Planjahr 2025 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 104.040 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich u.a. durch die Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, dem Familienleistungsausgleich, bei den Schlüsselzuweisungen, der Förderung vom Bund für klimaangepasstes Waldmanagement, der Erhöhung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwasser in die Kanalisation und die höhere Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Die Verbandsgemeindewerke erhöhen ab 2024 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,95 €/qm auf 1,05 €/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag im Jahr 2025 auf 1,15 €/qm ansteigen. Die Erhöhung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage basiert auf gestiegenen Umlagegrundlagen (Steuereinnahmen) und der Erhöhung des Umlagesatzes der Verbandsgemeindeumlage.

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

<b>nicht zahlungswirksamer Vorgang</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-107.510 €	-115.190 €
Zuführung zur Rückstellungen für Ehrensold, Kostenbeteiligung ehem. FZV Puderbach	-800 €	-800 €
Abschreibung für abnutzbare Vermögensgegenstände und Beiträge zur Versorgungskasse für den ehem. FZV Puderbach (Kostenerstattung)	-1.500 €	-1.650 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen und sonstigen Sonderposten	21.430 €	21.200 €
Auflösungserträge aus Beiträgen	32.150 €	36.050 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	800 €	800 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Baukostenzuschüssen	13.650 €	13.650 €
Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten aus Jagdpacht"	2.100 €	0 €
<b>Saldo</b>	<b>-39.680 €</b>	<b>-45.940 €</b>

Per Saldo erfolgen hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen Belastungen in Höhe von 39.680 € und 45.940 €.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

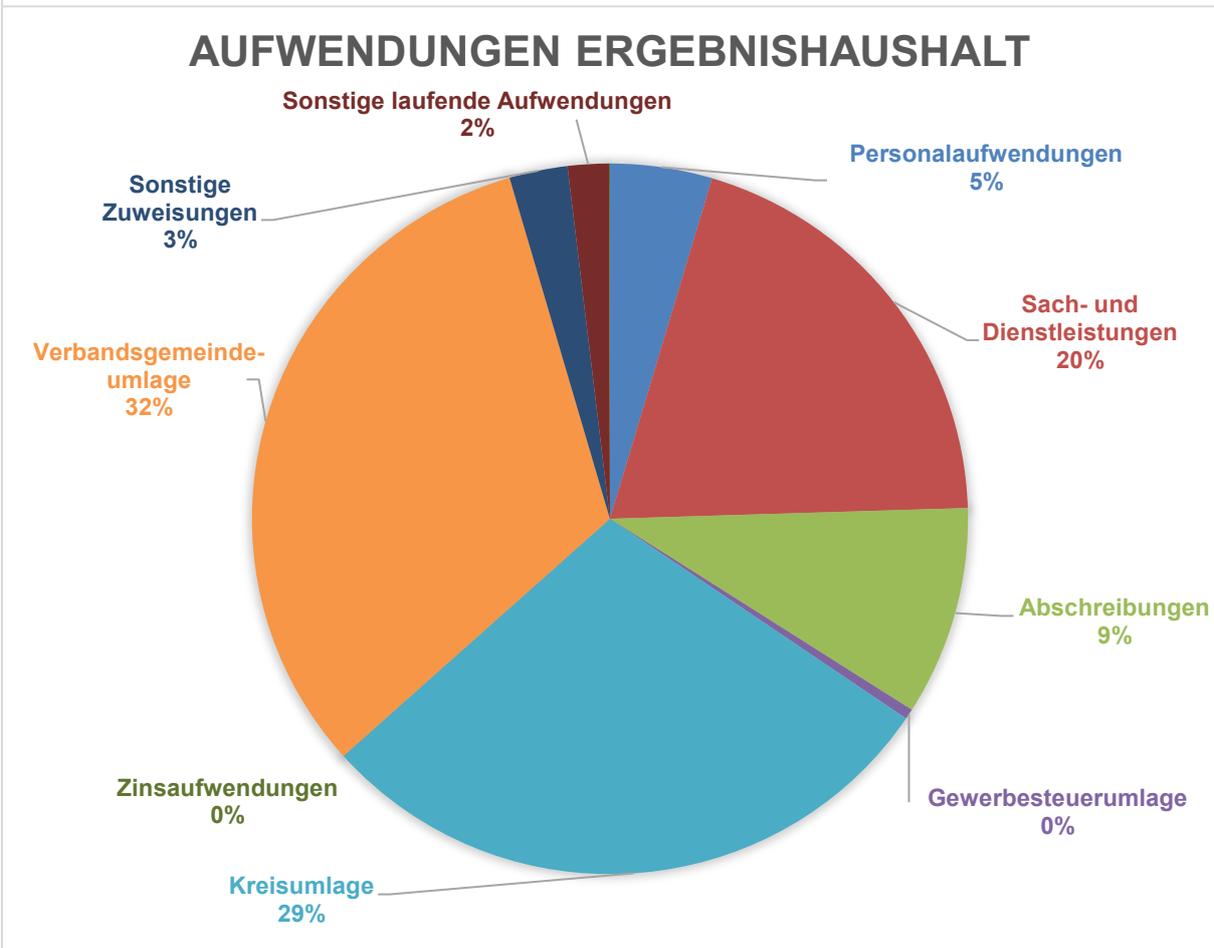
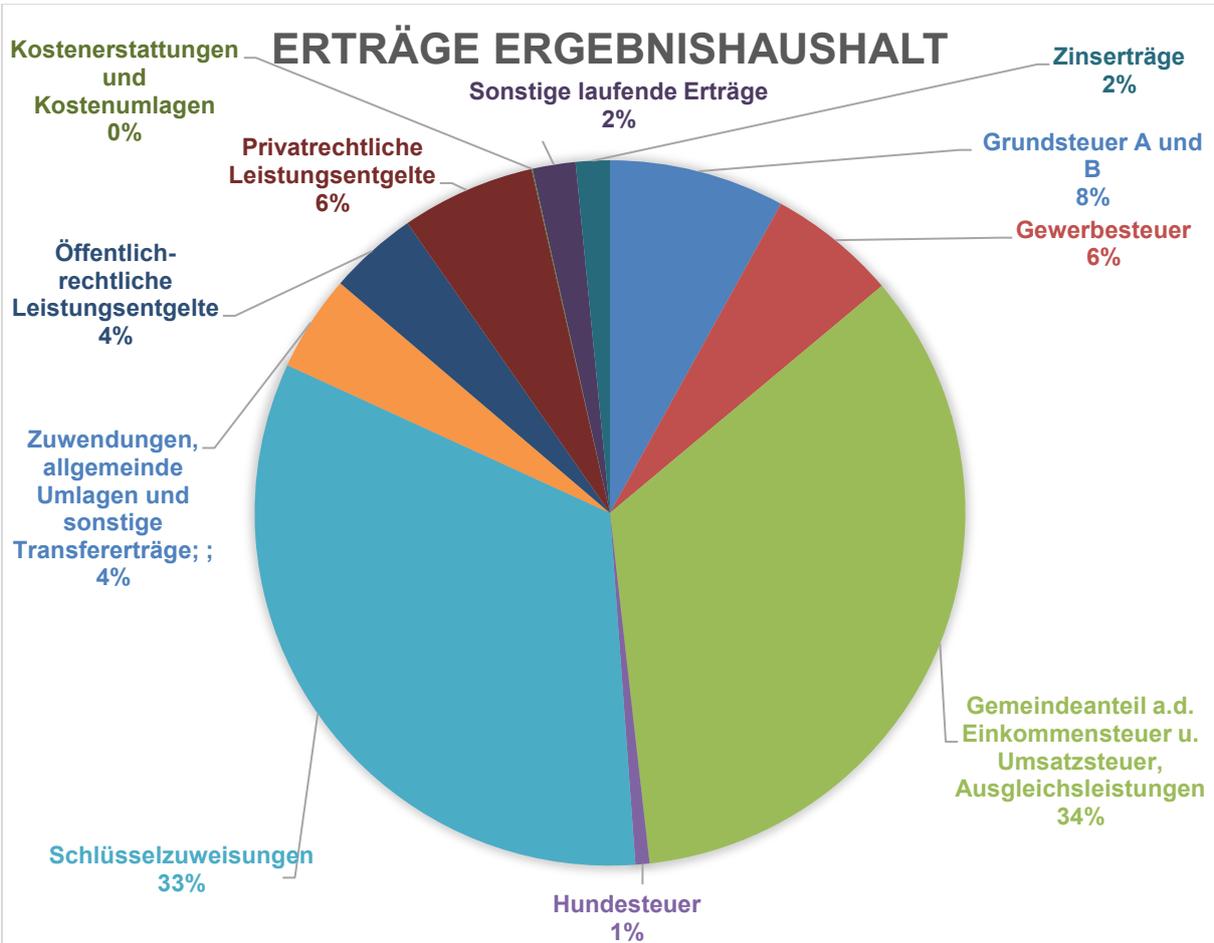
### **Personalaufwendungen**

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 52.000 € (2024) und 52.160 € (2025) ausgewiesen und liegen über dem Ansatz des Vorjahres (49.610 €). In den Personalausgaben wurden die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen der Beschäftigten eingerechnet.

## Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
1111-1	Telefon, Datenübertragungskosten	1.700 €	1.700 €	Kosten Homepagepflege Rodenbach.
1142-2	Unterhaltung Grundstücke und Gebäude	5.000 €	5.000 €	Erneute Veranschlagung Sanierung der Toilettenanlage im Waschhaus Neitzert.
1211	Büromaterial	500 €	500 €	Kosten anl. Durchführung der Kommunal- und Europawahl 2024.
5411-1	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-4.000 €	0 €	Wegfall des Pauschalansatzes für Schneeräumarbeiten, da diese durch Gemeindearbeiter vorgenommen werden.
5411-1	Zuwisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	2.800 €	29.700 €	Die Verbandsgemeindewerke erhöhen ab 2024 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,95 €/m <sup>2</sup> auf 1,05 €/m <sup>2</sup> . Zur Kostendeckung wird der Beitrag ab 2025 auf 1,15 €/m <sup>2</sup> ansteigen.
5411-2	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	6.200 €	22.700 €	Erhöhung der Strompreise für die Straßenbeleuchtung laut Bündelausschreibung. Ab dem Jahr 2025 ist aufgrund der Umrüstung der Straßenebeleuchtung auf LED wieder mit einer Reduzierung der Stromkosten zu rechnen.
5411-2	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.100 €	41.000 €	In dem Planansatz zur Unterhaltung der Straßenbeleuchtung sind 11.000 € für die Wartung und Betriebsführung, 8.000 € für Einmalleistungen (Servicefälle/Tiefbau), 1.900 € für Leistungen Syna, 3.500 € für Standsicherheitsüberprüfungen, 8.000 € zur Entflechtung der Verteilerkästen, 1.600 € für Netzanschluss Syna und weitere 7.000 € für Kosten Tiefbau Leerrohrverlegung berücksichtigt.
5531-1	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	-1.600 €	0 €	
5531-1	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Friedhof)	-2.000 €	0 €	Die Grabnutzungsentgelte sind ab dem Haushaltsjahr 2023 gem. § 38 Abs. 4 GemHVO vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen.
5531-2	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Ruhewald)	-2.500 €	0 €	
5551-1	Zuwisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	20.480 €	20.480 €	Förderung Klimaangepasstes Waldmanagement. Die Förderung wird ab 2024 für 10 Jahre gezahlt.
5551-1	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	30.840 €	33.100 €	Mehreinnahmen aus Holzverkäufen lt. Hauungs- und Kulturplan.
5551-1	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.300 €	20.300 €	Mehraufwendungen für die Personal- und Sachkosten der Revierförsterin.
5551-1	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-11.850 €	5.900 €	Minderausgaben für Sachleistungen lt. Hauungs- und Kulturplan
5551-1	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	22.150 €	65.150 €	Mehraufwendungen für Dienstleistungen lt. Hauungs- und Kulturplan

Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
5551-2	Mieten und Pachten	2.900 €	8.900 €	Mehreinnahmen aus der Jagdpacht aufgrund Nachtragspachtvertrag aus 2023.
5551-2	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	-2.000 €	0 €	Wegfall der Wildschadensverhütungspauschale laut Nachtragspachtvertrag aus 2023.
5551-2	Aufwendungen für Schadensfälle	-2.000 €	0 €	
5559	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	21.610 €	30.000 €	In dem Planansatz sind Kosten für die Erneuerung der Verrohrung im Bereich der Teichanlage (13.000 €), für die Sanierung und Ausbesserung der Wege (3.000 €) und ein Pauschalbetrag für die Wegeinstandsetzung (14.000 €) berücksichtigt.
5731-1	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-10.000 €	1.500 €	Der geplante Einbau eines Ofens im Dorfgemeinschaftshaus wird nicht vorgenommen.
6111	Gewerbesteuer	17.700 €	60.000 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung
6111	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	51.140 €	312.220 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Familienleistungsausgleich	920 €	31.220 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzuweisungen	-29.620 €	337.280 €	Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner (Schwellerwert) liegt für 2024 bei 1.122,65 €. Die Ortsgemeinde Rodenbach hat für 2024 eine Steuerkraft pro Einwohner von 652,10 € und liegt damit 470,55 € unter dem Landesdurchschnitt und erhält daher Schlüsselzuweisungen A in Höhe von rd. 298.560 €. Die Ortsgemeinde Rodenbach erhält zusätzlich eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 38.720 €. Diese ist keine Umlagegrundlage zur Ermittlung der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage.
6111	Gewerbesteuerumlage	1.550 €	5.250 €	Erhöhung des Planansatzes entsprechend der höheren Gewerbesteuererinnahmen.
6111	Kreisumlage	1.250 €	326.050 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde auf 47,82 % erhöht. Aufgrund der höheren Umlagegrundlagen (Steuereinnahmen) erhöhen sich die Beträge für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage.
6111	Verbandsgemeindeumlage	25.940 €	362.640 €	



## Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Haushaltsplan 2025	Abweichungen zum Haushalt 2023	
				2024	2025
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-72.750 €	-68.510 €	-58.100 €	4.240 €	14.650 €

Der Finanzhaushalt weist im Haushaltsjahr 2024 einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 68.510 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verbesserung von 4.240 €. 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 Finanzmittelüberschuss, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-68.510 €) zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (102.550 €) ergibt, beträgt insgesamt 34.040 €. Dieser Überschuss erhöht die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Rodenbach bzw. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse um 34.040 €. Für das Haushaltsjahr 2024 verbleibt eine fehlende „freie Finanzspitze“ von 68.510 € (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzgl. der ordentlichen Tilgung bei Investitionskreditaufnahmen). Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

Im Haushaltsjahr 2025 weist der Finanzhaushalt einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 58.100 € aus. Im Vergleich zum Vorvorjahr ergibt sich hier eine Verbesserung von 14.650 €. Diese Veränderungen im Vergleich zum Vorvorjahr ergeben sich ebenfalls weitestgehend aus den vorgenannten Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, weil diese Buchungsvorgänge überwiegend auch zahlungswirksam sind und somit auch den Finanzhaushalt berühren. Der Finanzmittelfehlbetrag, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-58.100 €) zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (44.310 €) ergibt, beträgt -13.790 €. Dieser Fehlbetrag vermindert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Rodenbach in gleicher Höhe. Für das Haushaltsjahr 2025 verbleibt eine sogenannte negative „freie Finanzspitze“ von 58.100 € (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzgl. einer möglichen ordentlichen Tilgung). Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

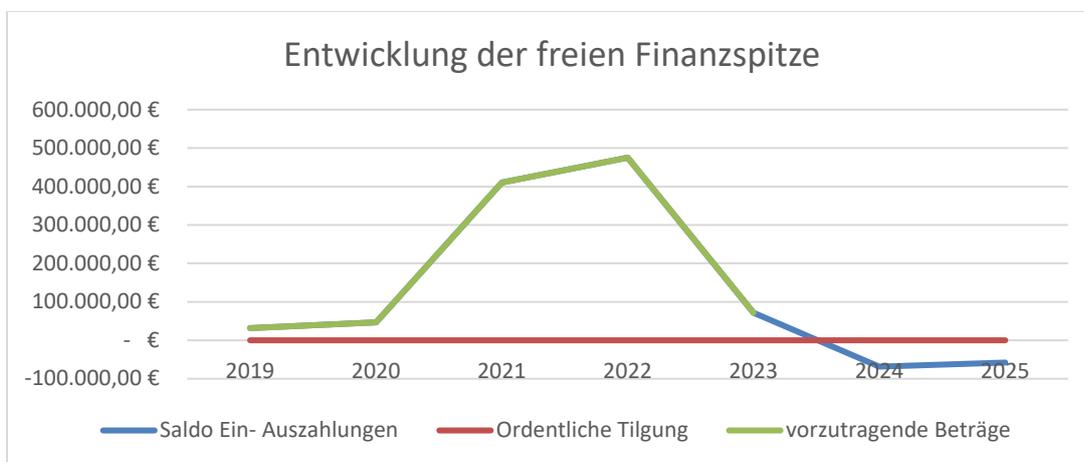
**Der Stand der liquiden Mittel** der Ortsgemeinde Rodenbach beträgt per 31.12.2023 89.202,13 €.

Weiterhin hat die Ortsgemeinde Rodenbach zum 31.12.2023 ein Darlehen in Höhe von 350.000,00 € an die Verbandsgemeinde Puderbach vergeben. Unter Berücksichtigung der Kreditvergabe an die Verbandsgemeinde Puderbach und der Ortsgemeinde Puderbach zum 31.12.2022 betrug der Stand per 31.12.2023 819.453,12 €. Zur Liquiditätssicherung hat die Ortsgemeinde einen Teilbetrag (300.000,00 €) des Darlehens an die Verbandsgemeinde Puderbach aus dem Jahr 2023 gekündigt. Die aus den Darlehensvergaben entstehenden Zinsen und Tilgungen sind entsprechend als Einnahmen bei der Ortsgemeinde Rodenbach veranschlagt.

**Die Ortsgemeinde Rodenbach ist schuldenfrei.**

## Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2019	31.496,39 €	- €	31.496,39 €
2020	47.114,32 €	- €	47.114,32 €
2021	410.638,16 €	- €	410.638,16 €
2022	475.208,66 €	- €	475.208,66 €
2023	72.005,22 €	- €	72.005,22 €
2024	- 68.510,00 €	- €	- 68.510,00 €
2025	- 58.100,00 €	- €	- 58.100,00 €
		geplant	



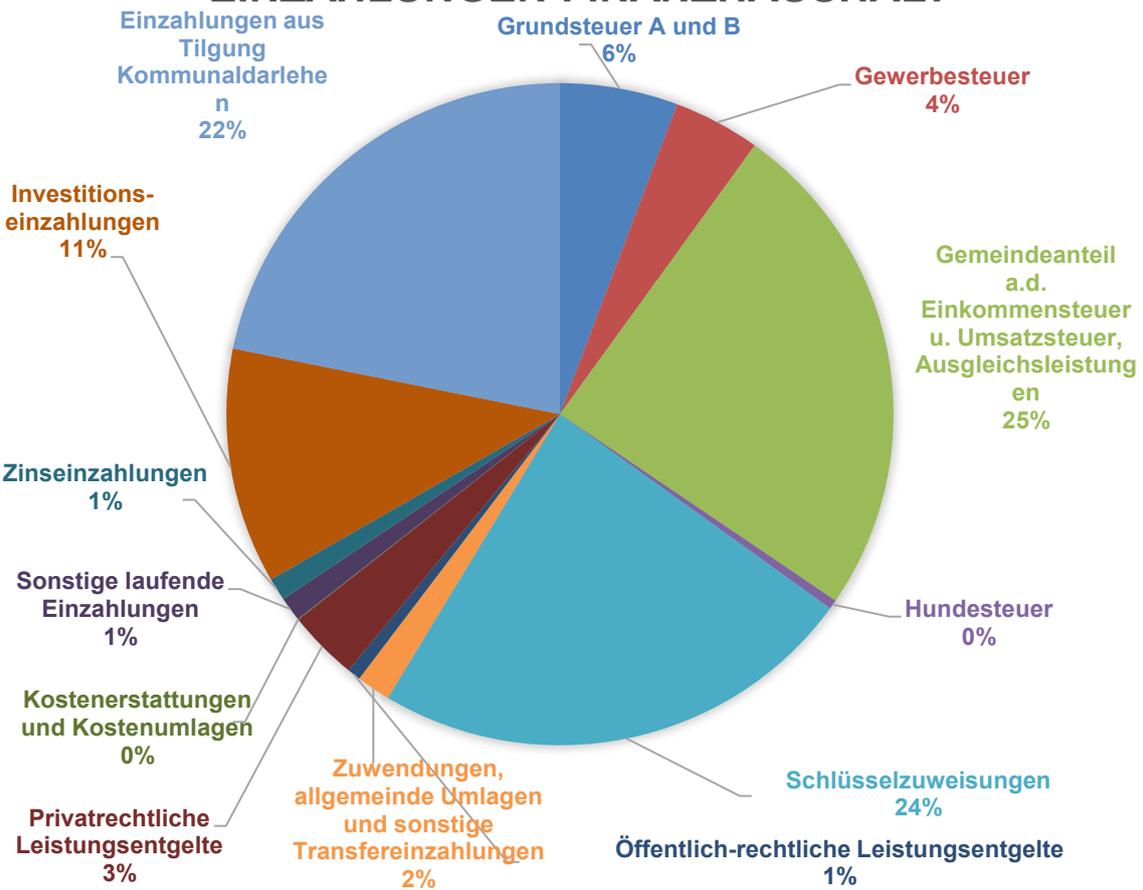
## Investitionsübersicht 2024

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024
1142-2	Vorausleistung auf Wiederkehrende Beiträge für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED für Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde Rodenbach befinden.		7.170 €
1142-2	Vorausleistung auf Wiederkehrende Beiträge für den Ausbau der "Jahnstraße" für Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde Rodenbach befinden.		9.240 €
1143-2	Beschaffung eines Kommunaltraktors		30.000 €
1143-3	Beschaffung eines Laubblägers, eines Waschgerätes zur Maschinenreinigung, eines mobilen Stromaggregates, sowie Berücksichtigung eines Pauschalansatzes für Unvorhergesehenes.		15.000 €
1143-3	Anschaffung eines gebrauchten Überseecontainers für den Bauhof		8.000 €
5411-1	Vorausleistungen auf den Wiederkehrenden Beitrag für den Ausbau der "Jahnstraße". (70% Anliegerbeiträge)	92.400 €	
5411-1	Ausbau "Jahnstraße"		165.000 €
5411-2	Vorausleistungen auf den Wiederkehrenden Beitrag für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (70% Anliegerbeiträge)	71.680 €	
5411-2	Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED		128.000 €
5531-1	Beseitigung einer alten Hecke am Friedhof und Erstellung einer Zaunanlage		9.000 €
5531-1	Vorsorglicher Planansatz zum Kauf von Gerätschaften auf dem Friedhof Rodenbach		500 €
5551-1	Pauschale für Unvorhergesehene Anschaffungen		850 €
6121	Tilgung von Kommunaldarlehen	311.230 €	
<b>Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:</b>		<b>475.310 €</b>	<b>372.760 €</b>

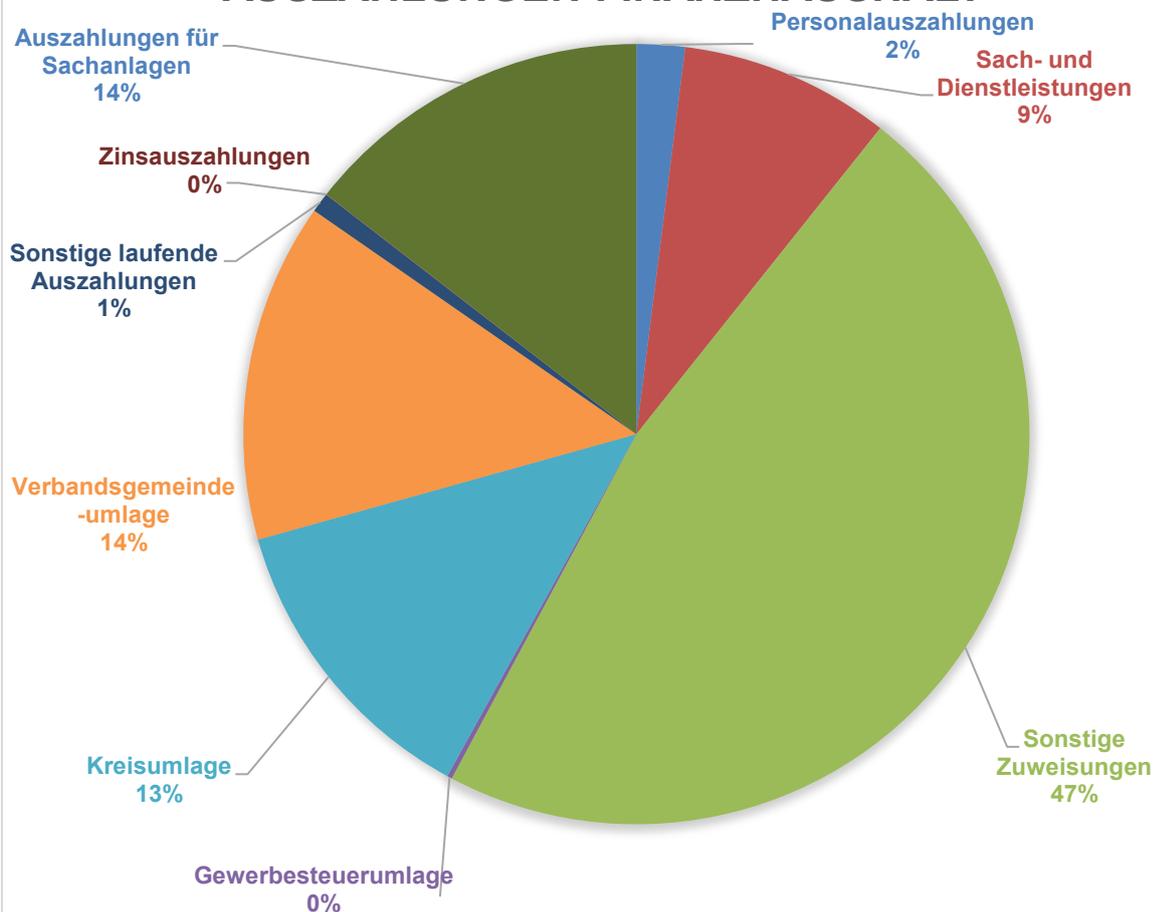
## Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2024

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 102.550 €. Abzüglich des Defizits aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von -68.510 € verbleibt ein Finanzmittelüberschuss von 34.040 €, der die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Rodenbach erhöht.

## EINZAHLUNGEN FINANZHAUSHALT



## AUSZAHLUNGEN FINANZHAUSHALT



## Investitionsübersicht 2025

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025
1142-2	Wiederkehrende Beiträge für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED für Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde Rodenbach befinden.		1.800 €
1142-2	Wiederkehrende Beiträge für den Ausbau der "Jahnstraße" für Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde Rodenbach befinden.		2.310 €
1143-3	Pauschalansatz für Unvorhergesehenes		1.000 €
5411-1	Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Jahnstraße". (70% Anliegerbeiträge)	23.100 €	
5411-2	Wiederkehrender Beitrag für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (70% Anliegerbeiträge)	17.920 €	
5531-1	Vorsorglicher Planansatz zum Kauf von Gerätschaften auf dem Friedhof Rodenbach		500 €
5551-1	Pauschale für Unvorhergesehene Anschaffungen		850 €
6121	Tilgung von Kommunaldarlehen	9.750 €	
<b>Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:</b>		<b>50.770 €</b>	<b>6.460 €</b>

## Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2025

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 44.310 €. Abzüglich des Defizits aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 58.100 € verbleibt ein Fehlbetrag von 13.790 €, der durch die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Rodenbach gedeckt ist.

## Übersicht der wichtigsten Investitionen 2026 und Folgejahre

In der Ortsgemeinde Rodenbach sind in den Folgejahren keine größeren Investitionen geplant.

### **Haushaltsausgleich**

Der Ergebnishaushalt ist im Planjahr 2024 und im Planjahr 2025 sowie in den Planfolgejahren unausgeglichen. Unter Berücksichtigung der fünf Haushaltsvorjahre kann der Ergebnishaushalt in beiden Planjahren ausgeglichen werden.

Der Finanzhaushalt ist im ordentlichen und außerordentlichen Saldo ebenfalls im Planjahr 2024 und im Planjahr 2025 unausgeglichen. Unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ergibt sich jedoch in beiden Planjahren ein ausgeglichener Finanzhaushalt.

### **Hierzu erklärt die Ortsgemeinde Rodenbach folgendes:**

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

Dennoch unternimmt die Ortsgemeinde Rodenbach, unter Beachtung ihrer kommunalen Selbstverantwortung, auch gegenüber ihren Bürgern, größtmögliche Anstrengungen, um diesen Defiziten entgegenzuwirken.

## **Ausgabenreduzierung und Steigerung der Einnahmen:**

### **1. Hundesteuer**

Die Ortsgemeinde wird die Hundehalter nachhaltig auf ihre Pflicht hinweisen, dass alle Hunde angemeldet und entsprechende Steuern hierfür gezahlt werden. Die Gemeinde führt eine jährliche Kontrolle der Hundesteueranmeldungen durch.

### **2. Steuern**

Die Ortsgemeinde Rodenbach hat sich dazu entschlossen, die Hebesätze der Grundsteuer A und Grundsteuer B nicht auf das Niveau der Nivellierungssätzen des Landesfinanzausgleichsgesetzes anzupassen. Da die Umlagegrundlagen unter Berücksichtigung der Nivellierungssätze ermittelt werden, muss die Ortsgemeinde Rodenbach Umlagen für Einnahmen abführen, die sie nicht erhalten hat. Aufgrund der Hebesatzanpassung der Gewerbesteuer über den Nivellierungssatz und der zusätzlichen Schlüsselzuweisung B erhält die Ortsgemeinde umlagefreie Mehreinnahmen, die den Mehrbedarf der Umlagebelastung decken können.

### **3. Straßenbeleuchtung**

Im Haushaltsjahr 2024 plant die Ortsgemeinde Rodenbach mit der Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Beleuchtung. Hierdurch sollen die Stromkosten nachhaltig reduziert werden.

## **Jagdgenossenschaften**

Die Jagdgenossenschaft Rodenbach als Körperschaft des öffentlichen Rechts hat im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Rodenbach 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 anteilige Jagdpacht wird 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 49.399,25 €. Für das Jahr 2024 wird mit einem erhöhten Bedarf an Wegeinstandhaltungsarbeiten gerechnet. Hierfür sind Kosten in Höhe von 14.000,00 € eingeplant. Diese Kosten werden aus der zu vereinnahmenden Jagdpacht für das Jahr 2024 (8.900,00 €), der Kostenbeteiligung Biogasanlage 2024 (3.000,00 €) und der Rückstellung Jagdpacht (2.100,00 €) gedeckt. Die Verbindlichkeiten werden daher im Jahr 2024 in Höhe von 2.100,00€ aufgelöst. Die Jagdpachteinnahmen aus 2024 werden vollständig für die Unterhaltung der Wirtschaftswege verwendet. Sollte der volle Unterhaltsansatz ausgeschöpft werden, sollte zum Stichtag 31.12.2024 der Gesamtbestand der Verbindlichkeiten 47.299,25 € betragen.

## **Schlussbemerkung**

In den Planjahren und den Planfolgejahren kann nach heutigen Erkenntnissen der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen werden. Der Finanzhaushalt weist im Jahr 2024 ein Überschuss aus. Ab dem Jahr 2025 werden Finanzmittelfehlbeträge ausgewiesen, die noch aus den vorhandenen liquiden Mitteln ausgeglichen werden können. Grundsätzlich ist zu erkennen, dass die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen nicht ausreichen um die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen zu decken.

Erfreulicherweise ist die Ortsgemeinde Rodenbach schuldenfrei, so dass der Haushalt nicht zusätzlich durch Zins- und Tilgungsleistungen belastet ist. Die geplanten Investitionen können mit vorhandenen liquiden Mitteln finanziert werden.

Die liquiden Mittel resultieren teilweise aus den hohen Holzverkaufserlösen infolge der Trockenheit und des Borkenkäferbefalls der letzten Jahre. Dabei handelt es sich jedoch leider um einen Einmaleffekt. Ab dem Jahr 2024 erhält die Ortsgemeinde Rodenbach eine Förderung für klimaangepasstes Waldmanagement, welche auf zehn Jahr ausgelegt ist. Sie erhält hierdurch jährlich zusätzliche Erträge in Höhe von 20.480,00 €, welche zur Deckung der Kosten des Waldes wie Wiederbepflanzung und Wegebau beitragen.

Somit gilt es, weiterhin 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.

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	410.810,52	429.060	498.960	524.610	544.400	561.610
40110000	Grundsteuer A	3.086,94	3.080	3.080	3.070	3.060	3.060
40120000	Grundsteuer B	67.252,78	78.500	78.500	79.590	80.630	81.680
40130000	Gewerbesteuer	47.058,63	42.300	60.000	63.540	66.460	68.390
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	253.311,63	261.080	312.220	331.580	345.830	358.630
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.385,62	7.300	7.440	7.680	7.840	7.990
40330000	Hundesteuer	6.841,16	6.500	6.500	6.000	6.000	6.000
40521000	Familienleistungsausgleich	25.873,76	30.300	31.220	33.150	34.580	35.860
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	332.765,39	397.950	382.300	385.450	388.800	391.520
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	271.829,00	366.900	337.280	340.660	344.070	347.510
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0,00	0	20.480	20.480	20.480	20.480
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	32.612,00	3.500	0	0	0	0
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	120,00	120	110	110	110	110
41451000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.799,00	24.030	21.030	20.800	20.740	20.020
41590000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	405,39	400	400	400	400	400
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.477,74	46.260	41.450	45.350	46.223	44.967
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u. a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	210,00	300	300	300	303	306
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	18.240,00	9.000	9.000	9.000	9.090	9.181
43650000	Jagdpacht	6.000,00	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	30.301,42	35.360	32.150	36.050	36.830	35.480
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2.726,32	1.600	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.446,69	48.260	62.370	69.270	68.340	68.744
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	31.221,72	22.600	33.100	40.000	40.400	40.804
44120000	Mieten und Pachten	6.027,75	11.520	15.620	15.620	15.620	15.620
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	14.197,22	14.140	13.650	13.650	12.320	12.320
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.866,89	5.730	490	490	495	500
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	3.000	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.866,89	2.730	490	490	495	500
E7	+ Sonstige laufende Erträge	58.432,07	17.800	19.900	17.800	17.800	17.800
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-3.167,00	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	15.460,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
46290000	Sonstige laufende Erträge	2.133,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	40.540,00	800	800	800	800	800
46619000	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	0,00	0	2.100	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	3.465,74	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>914.799,30</b>	<b>945.060</b>	<b>1.005.470</b>	<b>1.042.970</b>	<b>1.066.058</b>	<b>1.085.141</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	91.849,26	49.610	52.000	52.160	52.363	52.728
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	9.216,00	9.100	10.040	10.040	10.040	10.040
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	0,00	600	670	670	670	670
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	480,00	900	900	900	900	900
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	26.701,34	28.600	28.660	28.790	28.947	29.236
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u. a. Nachversicherung)	1.127,76	1.140	1.560	1.560	1.576	1.591

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	7.124,16	5.410	6.010	6.040	6.070	6.131
	51130000 Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	3.288,00	3.060	3.360	3.360	3.360	3.360
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	43.912,00	800	800	800	800	800
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.827,61	179.240	224.900	188.600	188.887	189.204
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	11.240,13	24.700	34.500	31.600	31.885	32.200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.331,90	15.500	10.500	5.500	5.500	5.500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	100,23	4.200	200	200	202	204
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	15.108,60	56.090	83.850	50.150	50.150	50.150
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	923,07	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.874,29	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	362,58	300	300	300	300	300
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.005,75	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14.324,87	14.000	20.300	20.650	20.650	20.650
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.110,40	17.750	5.900	6.000	6.000	6.000
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	64.445,79	43.000	65.150	70.000	70.000	70.000
E11	- Abschreibungen	105.058,78	107.770	107.510	115.190	113.620	108.980
	53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.542,20	2.040	2.170	2.170	2.170	2.170
	53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.698,08	8.130	9.180	9.870	9.710	9.600
	53510000 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	82.649,92	89.770	83.430	88.630	87.300	84.590
	53710000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	201,15	210	210	210	210	210
	53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	9.967,43	7.620	12.520	14.310	14.230	12.410
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	581.956,15	692.100	723.640	783.240	803.940	822.360
	54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	22.625,60	26.900	29.700	32.550	32.550	32.550
	54310000 Gewerbesteuerumlage	4.440,55	3.700	5.250	5.560	5.820	5.990
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	280.116,00	324.800	326.050	352.790	362.470	371.110
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	274.774,00	336.700	362.640	392.340	403.100	412.710
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	31.736,84	23.030	20.920	20.460	20.522	20.583
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	917,35	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	449,08	730	810	810	810	810
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	840,54	1.700	2.400	2.400	2.400	2.400
	56310000 Büromaterial	248,37	250	750	250	250	250
	56330000 Porto und Versandkosten	9,35	100	100	100	100	100
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	683,56	700	2.400	2.400	2.400	2.400
	56410000 Versicherungsbeiträge	5.419,31	5.360	6.100	6.140	6.202	6.263
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	590,71	600	1.250	1.250	1.250	1.250
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	12.110,00	4.500	0	0	0	0
	56590000 Sonstige Aufwendungen	5.282,43	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	1.486,66	1.530	1.550	1.550	1.550	1.550
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	111,00	50	50	50	50	50
	56920000 Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	728,57	900	900	900	900	900
	56930000 Repräsentationen	1.953,62	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56940000 Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	2.000	0	0	0	0
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	610	610	610	610	610
	56999000 Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	906,29	800	800	800	800	800

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>925.428,64</b>	<b>1.051.750</b>	<b>1.128.970</b>	<b>1.159.650</b>	<b>1.179.332</b>	<b>1.193.855</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.629,34</b>	<b>-106.690</b>	<b>-123.500</b>	<b>-116.680</b>	<b>-113.274</b>	<b>-108.714</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	207,21	700	15.810	13.140	12.870	12.590
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	100	15.210	12.540	12.270	11.990
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	203,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	55,00	500	500	500	500	500
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	55,00	500	500	500	500	500
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>152,21</b>	<b>200</b>	<b>15.310</b>	<b>12.640</b>	<b>12.370</b>	<b>12.090</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.477,13</b>	<b>-106.490</b>	<b>-108.190</b>	<b>-104.040</b>	<b>-100.904</b>	<b>-96.624</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-10.477,13</b>	<b>-106.490</b>	<b>-108.190</b>	<b>-104.040</b>	<b>-100.904</b>	<b>-96.624</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>475.208,66</b>	<b>-72.750</b>	<b>-68.510</b>	<b>-58.100</b>	<b>-55.924</b>	<b>-54.214</b>
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.550,00	204.600	164.080	41.020	0	0
68250000	vom privaten Bereich	0,00	142.000	71.680	17.920	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0,00	58.100	92.400	23.100	0	0
68270000	Grabnutzungsentgelte	4.550,00	4.500	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-27.525,71	0	311.230	9.750	10.020	10.300
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-27.525,71	0	0	0	0	0
68743000	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	311.230	9.750	10.020	10.300
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.975,71</b>	<b>204.600</b>	<b>475.310</b>	<b>50.770</b>	<b>10.020</b>	<b>10.300</b>
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.098,73	246.100	372.760	6.460	2.350	2.350
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	3.600	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	9.000	0	0	0
78532000	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	0	128.000	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	241.000	165.000	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.948,36	1.500	46.350	2.350	2.350	2.350
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	4.150,37	0	8.000	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	16.410	4.110	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	479.100,00	0	0	0	0	0
78743100	Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (Jahresergebnis)	479.100,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>485.198,73</b>	<b>246.100</b>	<b>372.760</b>	<b>6.460</b>	<b>2.350</b>	<b>2.350</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-508.174,44</b>	<b>-41.500</b>	<b>102.550</b>	<b>44.310</b>	<b>7.670</b>	<b>7.950</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-32.965,78	-114.250	34.040	-13.790	-48.254	-46.264
	Finanzierungstätigkeit						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>-429.196,03</b>	<b>-114.250</b>	<b>34.040</b>	<b>-13.790</b>	<b>-48.254</b>	<b>-46.264</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
<b>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>429.196,03</b>	<b>114.250</b>	<b>-34.040</b>	<b>13.790</b>	<b>48.254</b>	<b>46.264</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	3.769,75	0	0	0	0	0
	69910000 durchlaufende Gelder	4.111,42	4.300	6.300	7.600	7.600	7.600
	79910000 durchlaufende Gelder	-341,67	-4.300	-6.300	-7.600	-7.600	-7.600
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>432.965,78</b>	<b>114.250</b>	<b>-34.040</b>	<b>13.790</b>	<b>48.254</b>	<b>46.264</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-432.965,78	-114.250	34.040	-13.790	-48.254	-46.264
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	475.208,66	-72.750	-68.510	-58.100	-55.924	-54.214

# Teilhaushalt 2024 / 2025

## Budget: 1

### Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	57.925,36	28.300	45.020	44.790	44.730	44.010
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0,00	0	20.480	20.480	20.480	20.480
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	32.612,00	3.500	0	0	0	0
	41446000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	120,00	120	110	110	110	110
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.787,97	21.280	21.030	20.800	20.740	20.020
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	405,39	400	400	400	400	400
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.477,74	46.260	41.450	45.350	46.223	44.967
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	210,00	300	300	300	303	306
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	18.240,00	9.000	9.000	9.000	9.090	9.181
	43650000 Jagdpacht	6.000,00	0	0	0	0	0
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	30.301,42	35.360	32.150	36.050	36.830	35.480
	43910000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2.726,32	1.600	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.906,25	47.770	62.370	69.270	68.340	68.744
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	31.221,72	22.600	33.100	40.000	40.400	40.804
	44120000 Mieten und Pachten	6.027,75	11.520	15.620	15.620	15.620	15.620
	44310000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	13.656,78	13.650	13.650	13.650	12.320	12.320
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.866,89	5.730	490	490	495	500
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	3.000	0	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.866,89	2.730	490	490	495	500
E7	+ Sonstige laufende Erträge	58.432,07	17.800	19.900	17.800	17.800	17.800
	45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-3.167,00	0	0	0	0	0
	46250000 Konzessionsabgaben	15.460,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	46290000 Sonstige laufende Erträge	2.133,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	40.540,00	800	800	800	800	800
	46619000 Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	0,00	0	2.100	0	0	0
	46999000 Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	3.465,74	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>228.608,31</b>	<b>145.860</b>	<b>169.230</b>	<b>177.700</b>	<b>177.588</b>	<b>176.021</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	91.849,26	49.610	52.000	52.160	52.363	52.728
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	9.216,00	9.100	10.040	10.040	10.040	10.040
	50120000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	0,00	600	670	670	670	670
	50140000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	480,00	900	900	900	900	900
	50221000 Vergütungen an Arbeitnehmer	26.701,34	28.600	28.660	28.790	28.947	29.236
	50410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.127,76	1.140	1.560	1.560	1.576	1.591
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	7.124,16	5.410	6.010	6.040	6.070	6.131
	51130000 Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	3.288,00	3.060	3.360	3.360	3.360	3.360
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	43.912,00	800	800	800	800	800
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.827,61	179.240	224.900	188.600	188.887	189.204

# Teilhaushalt 2024 / 2025

## Budget: 1

### Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	11.240,13	24.700	34.500	31.600	31.885	32.200
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.331,90	15.500	10.500	5.500	5.500	5.500
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	100,23	4.200	200	200	202	204
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	15.108,60	56.090	83.850	50.150	50.150	50.150
52350000	Fahrzeugunterhaltung	923,07	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.874,29	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	362,58	300	300	300	300	300
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.005,75	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14.324,87	14.000	20.300	20.650	20.650	20.650
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.110,40	17.750	5.900	6.000	6.000	6.000
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	64.445,79	43.000	65.150	70.000	70.000	70.000
E11	- Abschreibungen	105.058,78	107.770	107.510	115.190	113.620	108.980
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.542,20	2.040	2.170	2.170	2.170	2.170
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.698,08	8.130	9.180	9.870	9.710	9.600
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	82.649,92	89.770	83.430	88.630	87.300	84.590
53710000	Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	201,15	210	210	210	210	210
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	9.967,43	7.620	12.520	14.310	14.230	12.410
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.625,60	26.900	29.700	32.550	32.550	32.550
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	22.625,60	26.900	29.700	32.550	32.550	32.550
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	31.736,84	23.030	20.920	20.460	20.522	20.583
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	917,35	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	449,08	730	810	810	810	810
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	840,54	1.700	2.400	2.400	2.400	2.400
56310000	Büromaterial	248,37	250	750	250	250	250
56330000	Porto und Versandkosten	9,35	100	100	100	100	100
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	683,56	700	2.400	2.400	2.400	2.400
56410000	Versicherungsbeiträge	5.419,31	5.360	6.100	6.140	6.202	6.263
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	590,71	600	1.250	1.250	1.250	1.250
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	12.110,00	4.500	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	5.282,43	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	1.486,66	1.530	1.550	1.550	1.550	1.550
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	111,00	50	50	50	50	50
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	728,57	900	900	900	900	900
56930000	Repräsentationen	1.953,62	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	2.000	0	0	0	0
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	610	610	610	610	610
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	906,29	800	800	800	800	800
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>366.098,09</b>	<b>386.550</b>	<b>435.030</b>	<b>408.960</b>	<b>407.942</b>	<b>404.045</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-137.489,78</b>	<b>-240.690</b>	<b>-265.800</b>	<b>-231.260</b>	<b>-230.354</b>	<b>-228.024</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-137.489,78</b>	<b>-240.590</b>	<b>-265.700</b>	<b>-231.160</b>	<b>-230.254</b>	<b>-227.924</b>

# Teilhaushalt 2024 / 2025

## Budget: 1

### Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	0,00	0	0	0	0	0
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-137.489,78</b>	<b>-240.590</b>	<b>-265.700</b>	<b>-231.160</b>	<b>-230.254</b>	<b>-227.924</b>
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-56.648,68</b>	<b>-203.610</b>	<b>-226.020</b>	<b>-185.220</b>	<b>-185.274</b>	<b>-185.514</b>
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.550,00	204.600	164.080	41.020	0	0
68250000	vom privaten Bereich	0,00	142.000	71.680	17.920	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0,00	58.100	92.400	23.100	0	0
68270000	Grabnutzungsentgelte	4.550,00	4.500	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-27.525,71	0	0	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-27.525,71	0	0	0	0	0
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.975,71</b>	<b>204.600</b>	<b>164.080</b>	<b>41.020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.098,73	246.100	372.760	6.460	2.350	2.350
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	3.600	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	9.000	0	0	0
78532000	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	0	128.000	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	241.000	165.000	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.948,36	1.500	46.350	2.350	2.350	2.350
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	4.150,37	0	8.000	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	16.410	4.110	0	0
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.098,73</b>	<b>246.100</b>	<b>372.760</b>	<b>6.460</b>	<b>2.350</b>	<b>2.350</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.074,44</b>	<b>-41.500</b>	<b>-208.680</b>	<b>34.560</b>	<b>-2.350</b>	<b>-2.350</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-85.723,12	-245.110	-434.700	-150.660	-187.624	-187.864
Finanzierungstätigkeit							
F37	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F38	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F39	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F40	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	3.769,75	0	0	0	0	0
69910000	durchlaufende Gelder	4.111,42	4.300	6.300	7.600	7.600	7.600
79910000	durchlaufende Gelder	-341,67	-4.300	-6.300	-7.600	-7.600	-7.600
F42	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>3.769,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-3.769,75	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-56.648,68	-203.610	-226.020	-185.220	-185.274	-185.514

# Teilhaushalt 2024 / 2025

## Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	410.810,52	429.060	498.960	524.610	544.400	561.610
	40110000 Grundsteuer A	3.086,94	3.080	3.080	3.070	3.060	3.060
	40120000 Grundsteuer B	67.252,78	78.500	78.500	79.590	80.630	81.680
	40130000 Gewerbesteuer	47.058,63	42.300	60.000	63.540	66.460	68.390
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	253.311,63	261.080	312.220	331.580	345.830	358.630
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.385,62	7.300	7.440	7.680	7.840	7.990
	40330000 Hundesteuer	6.841,16	6.500	6.500	6.000	6.000	6.000
	40521000 Familienleistungsausgleich	25.873,76	30.300	31.220	33.150	34.580	35.860
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	274.840,03	369.650	337.280	340.660	344.070	347.510
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	271.829,00	366.900	337.280	340.660	344.070	347.510
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.011,03	2.750	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	540,44	490	0	0	0	0
	44310000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	540,44	490	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>686.190,99</b>	<b>799.200</b>	<b>836.240</b>	<b>865.270</b>	<b>888.470</b>	<b>909.120</b>
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	559.330,55	665.200	693.940	750.690	771.390	789.810
	54310000 Gewerbesteuerumlage	4.440,55	3.700	5.250	5.560	5.820	5.990
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	280.116,00	324.800	326.050	352.790	362.470	371.110
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	274.774,00	336.700	362.640	392.340	403.100	412.710
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>559.330,55</b>	<b>665.200</b>	<b>693.940</b>	<b>750.690</b>	<b>771.390</b>	<b>789.810</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>126.860,44</b>	<b>134.000</b>	<b>142.300</b>	<b>114.580</b>	<b>117.080</b>	<b>119.310</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	207,21	600	15.710	13.040	12.770	12.490
	47143000 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	100	15.210	12.540	12.270	11.990
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	203,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	55,00	500	500	500	500	500
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	55,00	500	500	500	500	500
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>152,21</b>	<b>100</b>	<b>15.210</b>	<b>12.540</b>	<b>12.270</b>	<b>11.990</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>127.012,65</b>	<b>134.100</b>	<b>157.510</b>	<b>127.120</b>	<b>129.350</b>	<b>131.300</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>127.012,65</b>	<b>134.100</b>	<b>157.510</b>	<b>127.120</b>	<b>129.350</b>	<b>131.300</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>531.857,34</b>	<b>130.860</b>	<b>157.510</b>	<b>127.120</b>	<b>129.350</b>	<b>131.300</b>
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	311.230	9.750	10.020	10.300
	68743000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	311.230	9.750	10.020	10.300
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>311.230</b>	<b>9.750</b>	<b>10.020</b>	<b>10.300</b>
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	479.100,00	0	0	0	0	0
	78743100 Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (Jahresergebnis)	479.100,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>479.100,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilhaushalt 2024 / 2025

## Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-479.100,00</b>	<b>0</b>	<b>311.230</b>	<b>9.750</b>	<b>10.020</b>	<b>10.300</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	52.757,34	130.860	468.740	136.870	139.370	141.600
	Finanzierungstätigkeit						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>-429.196,03</b>	<b>-114.250</b>	<b>34.040</b>	<b>-13.790</b>	<b>-48.254</b>	<b>-46.264</b>
<b>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>429.196,03</b>	<b>114.250</b>	<b>-34.040</b>	<b>13.790</b>	<b>48.254</b>	<b>46.264</b>
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>429.196,03</b>	<b>114.250</b>	<b>-34.040</b>	<b>13.790</b>	<b>48.254</b>	<b>46.264</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-429.196,03	-114.250	34.040	-13.790	-48.254	-46.264
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	531.857,34	130.860	157.510	127.120	129.350	131.300

# Investitionsübersicht 2024 / 2025

11.4.200

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 09630040008  
 Wiederkehrender Beitrag für Grundstücke im Eigentum der Ortsgemeinde

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	16.410	4.110	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	16.410	4.110	0	0	0	0
	09630.40008 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	0	16.410	4.110	0	0	0	0
<b>darunter:</b>								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-16.410	-4.110	0	0	0	0

# Investitionsübersicht 2024 / 2025

11.4.200

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
								in EUR

### Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto    Untersachkonto

78593000    09630.40008    Anlagen im Bau Baumaßnahmen

*HPL 2024*

7.170 EUR    Vorausleistung auf Wiederkehrender Beitrag für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED für Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden. Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich. Daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt "Liegenschaften" veranschlagt.

9.240 EUR    Vorausleistung auf Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Jahnstraße" für Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden. Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich. Daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt "Liegenschaften" veranschlagt.

*HPL 2025*

1.800 EUR    Wiederkehrender Beitrag für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED für Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden. Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich. Daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt "Liegenschaften" veranschlagt.

2.310 EUR    Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Jahnstraße" für Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden. Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich. Daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt "Liegenschaften" veranschlagt.

Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits in Vorjahren veranschlagt, wurden jedoch bisher nicht verausgabt.





# Investitionsübersicht 2024 / 2025

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	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
								in EUR

### Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
78571000	08290.40003	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
		<i>HPL 2024</i>
		<i>8.000 EUR Anschaffung eines gebrauchten Überseecontainers für den Bauhof</i>

# Investitionsübersicht 2024 / 2025

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	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 048704000001  
Straßenbeleuchtung

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	71.680	17.920	0	0	0	0
68250000	<i>vom privaten Bereich</i>	0	71.680	17.920	0	0	0	0
	23250.00004 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	0	71.680	17.920	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	128.000	0	0	0	0	0
78532000	<i>Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen</i>	0	128.000	0	0	0	0	0
	04870.40001 Straßenbeleuchtung	0	128.000	0	0	0	0	0
<b>darunter:</b>								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-56.320	17.920	0	0	0	0

### Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto    Untersachkonto

68250000    23250.00004    Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich  
*Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlage auf LED-Leuchten (Anliegerbeiträge 70% der Gesamtkosten)*  
 2024: 71.680 EUR  
 2025: 17.920 EUR

78532000    04870.40001    Straßenbeleuchtung  
*HPL 2024*  
 128.000 EUR *Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlage auf LED-Beleuchtung*

# Investitionsübersicht 2024 / 2025

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	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 630000954000

### Ausbau "Jahnstraße" in Rodenbach

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	92.400	23.100	0	0	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	92.400	23.100	0	0	0	0
	63000.35600 Ausbaubeiträge Jahnstraße OT Rodenbach	0	92.400	23.100	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	165.000	0	0	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	165.000	0	0	0	0	0
	63000.95400 Ausbau "Jahnstraße", Rodenbach	0	165.000	0	0	0	0	0
<b>darunter:</b>								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-72.600	23.100	0	0	0	0

### Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto    Untersachkonto

68265000    63000.35600    Ausbaubeiträge Jahnstraße OT Rodenbach  
*Wiederkehrender Beitrag Ausbau "Jahnstraße" (70% der Gesamtkosten)*  
*HPL 2024 = 92.400 EUR*  
*HPL 2025 = 23.100 EUR*

78533000    63000.95400    Ausbau "Jahnstraße", Rodenbach  
*Der Ausbau der "Jahnstraße" in Rodenbach wurde für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehen.*  
*165.000 EUR - Baukosten inkl. Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung u. Planungs- u. Bauleitungskosten lt. vorläufiger Kostenschätzung*





# Investitionsübersicht 2024 / 2025

55.5.100

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

**Maßnahme:** 072900400000  
Erwerb von Geräten - Bauhof

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	850	850	850	850	850	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	850	850	850	850	850	0
	07290.40004 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen -Nettoverbuchung-	0	850	850	850	850	850	0
	<b>darunter:</b>							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-850	-850	-850	-850	-850	0

### Erläuterungen zu den Positionen

**Sachkonto**   **Untersachkonto**  
78560000   07290.40004   Sonstige Maschinen u. technische Anlagen -Nettoverbuchung-  
*Pauschale für unvorhergesehene Anschaffungen*

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Rodenbach						
Haupt-Produktbereich						
Produktbereich						
Produktgruppe						
Produkt						
Leistung						
Bezeichnung						
Teilhaus-						
halt						
<b>1</b>					<b>Zentrale Verwaltung</b>	
	11				Innere Verwaltung	
		111			Verwaltungssteuerung	
			1111		Verwaltungssteuerung	1
				11111	Verwaltungssteuerung	
		112			Personal	
			1120		Personal	1
		114			Zentrale Dienste	
			1142		Liegenschaften	1
				11421	sonstige unbebaute Grundstücke	
				11422	sonstige bebaute Grundstücke	
				11423	Vorkaufsrechte	
			1143		sonstige zentrale Dienste, Bauhof	1
				11432	Fahrzeuge	
				11433	Geräte, Ausstattung	
	12				Sicherheit und Ordnung	
		121			Statistik und Wahlen	
			1211		Wahlen	1
<b>2</b>					<b>Schule und Kultur</b>	
	28				Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		281			Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			2811		Förderung von Einrichtungen	1
				28118	Seniorenfeier	
<b>3</b>					<b>Soziales und Jugend</b>	
	36				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		366			Einrichtungen der Jugendarbeit	
			3661		Einrichtungen der Jugendarbeit	1
				36611	Kinder- und Jugendarbeit	
				36613	Kinderspielplätze etc.	
<b>5</b>					<b>Gestaltung Umwelt</b>	
	51				Räumliche Planung und Entwicklung	
		511			Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5112		Städtebauliche Entwicklung (Bebauungspläne etc.)	1
	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	

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Rodenbach					
Haupt-Produktbereich					
Produktbereich					
Produktgruppe					
Produkt					
Leistung					Teilhaus- halt
Bezeichnung					
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
			55311	Friedhof Rodenbach -ohne Ruhewald-	
			55312	Ruhewald Rodenbach	
	555			Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
		5551		Kommunale Forstwirtschaft	1
			55511	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	
			55512	Jagdwesen	
		5559		Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
57				Wirtschaft und Tourismus	
	573			Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
		5731		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
			57311	Dorfgemeinschaftshaus	
		5732		Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus	1
<b>6</b>				<b>Zentrale Finanzdienstleistungen</b>	
	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
	<b>15</b>	<b>18</b>	<b>18</b>		

# Produkt

11.1.100

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.1</b>	Verwaltungssteuerung
<b>Produkt</b>	<b>11.1.100</b>	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  
Ortsgemeinderat  
Mitarbeiter  
Beamte  
Beschäftigte

## **Leistung**

11.1.100.01 Verwaltungssteuerung

# Produkt

11.2.001

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.2</b>	Personal
<b>Produkt</b>	<b>11.2.001</b>	Personal

## **verantwortlich**

Ortsbürgermeister

## **Beschreibung**

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

## **Auftragsgrundlage**

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

## **Zielgruppe**

Ortsbürgermeister  
Beschäftigte

# Produkt

11.4.200

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.4</b>	Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	<b>11.4.200</b>	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**

Bürger  
Ortsgemeinderat  
Ortsbürgermeister  
Nutzer  
Notare

## **Leistung**

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke  
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke  
11.4.200.03 Vorkaufsrechte

# Produkt

11.4.300

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.4</b>	Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	<b>11.4.300</b>	sonstige zentrale Dienste, Bauhof

## **verantwortlich**

Ortsbürgermeister

## **Beschreibung**

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

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

Auch Wahrnehmung der Halterpflichten sowie Unfallbearbeitung.

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

Kostenverteilung erfolgt dann bei Bedarf über die Kosten- Leistungsrechnung.

## **Auftragsgrundlage**

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

## **Zielgruppe**

Einwohner

Ortsbürgermeister

Beschäftigte

## **Leistung**

11.4.300.01 Bauhof, Gebäude

11.4.300.02 Fahrzeuge

11.4.300.03 Geräte, Ausstattung

# Produkt

12.1.100

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Wahlen
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.1</b>	Statistik und Wahlen
<b>Produkt</b>	<b>12.1.100</b>	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

<b>Produktbereich</b>	<b>28</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>28.1</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	<b>28.1.100</b>	Förderung von Einrichtungen

## **verantwortlich**

Ortsbürgermeister

## **Beschreibung**

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

## **Auftragsgrundlage**

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

## **Zielgruppe**

Einwohner  
Senioren

## **Leistung**

28.1.100.08    Seniorenfeier

# Produkt

**36.6.100**

<b>Produktbereich</b>	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>36.6</b>	Einrichtungen der Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	<b>36.6.100</b>	Einrichtungen der Jugendarbeit

## **verantwortlich**

Ortsbürgermeister

## **Beschreibung**

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze

## **Auftragsgrundlage**

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

## **Zielgruppe**

Einwohner  
Kinder

## **Leistung**

36.6.100.01 Kinder- und Jugendarbeit  
36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.

## Produkt

51.1.200

<b>Produktbereich</b>	<b>51</b>	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	<b>51.1</b>	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	<b>51.1.200</b>	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

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.1</b>	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	<b>54.1.100</b>	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

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.2</b>	Kreisstraßen
<b>Produkt</b>	<b>54.2.100</b>	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

55.1.100

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

## **verantwortlich**

Ortsbürgermeister

## **Beschreibung**

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

## **Auftragsgrundlage**

Gesetze, Beschlüsse

## **Zielgruppe**

Einwohner  
Besucher  
Allgemeinheit

# Produkt

55.3.100

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.3</b>	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt</b>	<b>55.3.100</b>	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.

Ebenso gehört seit Mitte 2017 der Betriebe eines Ruhwaldes zu diesem Produkt:

Errichtung und Betrieb einer Waldbegräbnis-Ruhestätte (Ruhewald) im Jahr 2017. Die Fläche schließt sich an den vorhandenen Friedhof in Rodenbach an. Ruhewaldbestattungen sind Urnenbestattungen. Die Grabstellen sind naturbelassen und bedürfen keiner Pflege. Die Urnen verrotten mit der Zeit (ca. 3-4 Monate). Es erfolgen keine baulichen Maßnahmen auf der Fläche.

## **Auftragsgrundlage**

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

## **Zielgruppe**

Einwohner  
Nutzer  
Allgemeinheit

## **Leistung**

55.3.100.01 Friedhof Rodenbach -ohne Ruhewald-  
55.3.100.02 Ruhewald Rodenbach

# Produkt

55.5.100

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.5</b>	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
<b>Produkt</b>	<b>55.5.100</b>	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 aller Leistungen erfolgt über den Forstzweckverband Puderbach und das 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

## **Produkt**

**55.5.900**

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.5</b>	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
<b>Produkt</b>	<b>55.5.900</b>	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

57.3.100

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.3</b>	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.3.100</b>	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

## **verantwortlich**

Ortsbürgermeister

## **Beschreibung**

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen des Bürgerhauses inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Die Ortsgemeinde stellt ihren Einwohnern, Vereinen und Verbänden das Bürgerhaus mit seinen Einrichtungen und Gebrauchsgegenständen auf privatrechtlicher Grundlage (Vermietung) für Veranstaltungen und private Feiern zur Verfügung.

## **Auftragsgrundlage**

Benutzungsordnung, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

## **Zielgruppe**

Einwohner  
Vereine  
Nutzer  
Anlieger

## **Leistung**

57.3.100.01 Dorfgemeinschaftshaus

# Produkt

**57.3.200**

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.3</b>	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.3.200</b>	Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus

## **verantwortlich**

Ortsbürgermeister

## **Beschreibung**

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

## **Auftragsgrundlage**

Verträge, Ratsbeschlüsse

## **Zielgruppe**

Nutzer  
Eigentümer

# Produkt

61.1.100

<b>Produktbereich</b>	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>61.1</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	<b>61.1.100</b>	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**

<b>Produktbereich</b>	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>61.2</b>	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>61.2.100</b>	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 / 2025

11.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.111,76	14.800	16.530	16.530	16.546	16.561
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	9.216,00	9.100	10.040	10.040	10.040	10.040
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	0,00	600	670	670	670	670
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	480,00	900	900	900	900	900
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.127,76	1.140	1.560	1.560	1.576	1.591
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	3.288,00	3.060	3.360	3.360	3.360	3.360
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.175,36	6.320	8.210	8.220	8.230	8.241
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	917,35	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	424,08	700	780	780	780	780
56310000	Büromaterial	248,37	250	250	250	250	250
56330000	Porto und Versandkosten	9,35	100	100	100	100	100
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	25,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
56410000	Versicherungsbeiträge	526,59	920	1.030	1.040	1.050	1.061
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	448,26	450	450	450	450	450
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	622,74	700	700	700	700	700
56930000	Repräsentationen	1.953,62	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.287,12</b>	<b>21.120</b>	<b>24.740</b>	<b>24.750</b>	<b>24.776</b>	<b>24.802</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.287,12</b>	<b>-21.120</b>	<b>-24.740</b>	<b>-24.750</b>	<b>-24.776</b>	<b>-24.802</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.287,12</b>	<b>-21.120</b>	<b>-24.740</b>	<b>-24.750</b>	<b>-24.776</b>	<b>-24.802</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-19.287,12</b>	<b>-21.120</b>	<b>-24.740</b>	<b>-24.750</b>	<b>-24.776</b>	<b>-24.802</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-19.287,12	-21.120	-24.740	-24.750	-24.776	-24.802

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete <i>Vertretungsentschädigung Ortsbürgermeister</i>
50140000	Sitzungsgelder <i>900 EUR Pauschalansatz</i>
51130000	Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister <i>Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister</i>
56130000	Geschäftsausgaben - Reisekosten <i>Reisekostenentschädigung</i>
56210000	Dienstzimmerentschädigung und Miete DGH für Sitzungen OGR <i>280 EUR - Dienstzimmerentschädigung</i> <i>500 EUR - Miete DGH für Sitzungen OGR</i>
56310000	Geschäftsausgaben - Büromaterial <i>Im Planansatz enthalten sind die Kosten für den Bürobedarf und den sonstigen sächlichen Verwaltungsaufwand.</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>1.700 EUR Kosten Homepagepflege Rodenbach</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Gemeindeunfallversicherung</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Verfügungsmittel für dienstliche Zwecke des Ortsbürgermeisters, für die anderweitig keine Ausgaben veranschlagt werden</i>
56930000	Repräsentationsmittel und Ehrengaben <i>1.000 EUR Repräsentationsmittel u. Ehrengaben</i> <i>200 EUR Kranz anl. Volkstrauertag</i> <i>400 EUR jährliche Springkrautbeseitigung</i> <i>400 EUR jährliche Flursäuberungsaktion</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

11.2.001

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	40.540,00	800	800	800	800	800
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	40.540,00	800	800	800	800	800
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.540,00</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.495,82	7.050	800	800	800	800
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	2.022,99	6.150	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	560,83	100	0	0	0	0
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	43.912,00	800	800	800	800	800
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	840,54	700	900	900	900	900
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	840,54	700	900	900	900	900
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.336,36</b>	<b>7.750</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.796,36</b>	<b>-6.950</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.796,36</b>	<b>-6.950</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-6.796,36</b>	<b>-6.950</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-6.796,36	-6.950	-900	-900	-900	-900

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>Auflösungserträge Ehrensoldrückstellungen</i>
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Einstellung Ehrensoldrückstellungen</i>
56290000	Verlohnungskosten BBZ <i>Bearbeitungskosten für die Verlohnungskosten des "ECKD" für die Beschäftigten der Ortsgemeinde</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3,11	10	10	10	10	10
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	3,11	10	10	10	10	10
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,00	300	300	300	303	306
43120000	<i>Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)</i>	210,00	300	300	300	303	306
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.157,75	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	3.157,75	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.495,00	230	190	190	192	194
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	1.495,00	230	190	190	192	194
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.865,86</b>	<b>3.740</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.705</b>	<b>3.710</b>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443,22	750	5.750	750	760	770
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	443,22	750	750	750	760	770
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	0	5.000	0	0	0
E11	- Abschreibungen	7,79	10	330	720	790	790
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte</i>	7,79	10	330	720	790	790
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	936,19	980	980	980	980	980
56210000	<i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	25,00	30	30	30	30	30
56810000	<i>Grundsteuer</i>	911,19	950	950	950	950	950
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.387,20</b>	<b>1.740</b>	<b>7.060</b>	<b>2.450</b>	<b>2.530</b>	<b>2.540</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.478,66</b>	<b>2.000</b>	<b>-3.360</b>	<b>1.250</b>	<b>1.175</b>	<b>1.170</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.478,66</b>	<b>2.000</b>	<b>-3.360</b>	<b>1.250</b>	<b>1.175</b>	<b>1.170</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>3.478,66</b>	<b>2.000</b>	<b>-3.360</b>	<b>1.250</b>	<b>1.175</b>	<b>1.170</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	3.273,34	1.700	1.660	1.660	1.652	1.644
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	-4,68	0	-5.320	-710	-780	-780
11.4.200.03	Vorkaufrechte	210,00	300	300	300	303	306

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>SoPo lt. E+S aus Zuwendungen (Jugendhaus ehem. Waschhaus)</i>
43120000	Verwaltungsgebühren <i>Gebühren Vorkaufsrecht nach BauGB</i>
44120000	Mieten und Pachten -Landpacht- <i>Einnahmen aus der Landpacht</i>
44290000	Miete Standplatz Altglascontainer <i>Standplatzmiete Glascontainer</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>500 EUR - WKB unbebaute Grundstücke 250 EUR - Stromkosten VG-Werke (Funkmast)</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>HPL 2024 5.000 EUR Erneute Veranschlagung Sanierung Toilettenanlage Waschhaus Neitzert. Die Maßnahme war bereits im Jahr 2022 eingeplant, jedoch noch nicht umgesetzt.</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (bebaute Grundstücke)</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Grundstücksrente an VG-Werke <i>Miete für die Mitbenutzung des Verteilerbauwerkes Rodenbach Gem. Rodenbach, Flur 42 Nr. 11/1 an die VG-Werke Puderbach lt. Vereinbarung vom 07.03.2012</i>
56810000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Grundsteuer <i>Im Haushaltsansatz enthalten sind die Grundsteuer A für die gemeindeeigenen Grundstücke.</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.797,36	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52350000	Fahrzeugunterhaltung	923,07	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.874,29	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
E11	- Abschreibungen	2.804,67	1.710	5.360	7.560	7.660	7.760
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	2.804,67	1.710	5.360	7.560	7.660	7.760
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	436,38	390	410	420	424	427
56410000	Versicherungsbeiträge	325,38	340	360	370	374	377
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	111,00	50	50	50	50	50
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.038,41</b>	<b>4.600</b>	<b>8.770</b>	<b>10.980</b>	<b>11.084</b>	<b>11.187</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.038,41</b>	<b>-4.600</b>	<b>-8.770</b>	<b>-10.980</b>	<b>-11.084</b>	<b>-11.187</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.038,41</b>	<b>-4.600</b>	<b>-8.770</b>	<b>-10.980</b>	<b>-11.084</b>	<b>-11.187</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-6.038,41</b>	<b>-4.600</b>	<b>-8.770</b>	<b>-10.980</b>	<b>-11.084</b>	<b>-11.187</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.4.300.02	Fahrzeuge	-3.417,73	-2.600	-4.720	-5.730	-5.734	-5.737
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-2.620,68	-2.000	-4.050	-5.250	-5.350	-5.450

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

52360000	Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen sowie Geräte, Gebrauchsgegenstände < 60 EUR 1.750 EUR Pauschalansatz
56410000	Versicherungsbeiträge Versicherungsbeiträge Fahrzeuge

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

12.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	500	0	0	0
56310000	Büromaterial	0,00	0	500	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	500	0	0	0
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	-500	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	0,00	0	-500	0	0	0
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	0,00	0	-500	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.1.100.00	Wahlen	0,00	0	-500	0	0	0

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

56310000 Geschäftsausgaben  
 HPL 2024  
 Kosten anl. Durchführung der Kommunal- und Europawahl 2024

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

28.1.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	120,00	120	110	110	110	110
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	120,00	120	110	110	110	110
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>120,00</b>	<b>120</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.005,75	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.005,75	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.005,75</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-885,75</b>	<b>-1.080</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.090</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-885,75</b>	<b>-1.080</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.090</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-885,75</b>	<b>-1.080</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.090</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
28.1.100.08	Seniorenfeier	-885,75	-1.080	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für Seniorenfeier von Sparkasse Neuwied <i>Spende der Sparkasse Neuwied zur Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>
52490000	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- 900 EUR - Kosten zur Durchführung der jährlichen Seniorenfeier 300 EUR - Seniorentreffen

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	360,00	360	360	160	100	70
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	360,00	360	360	160	100	70
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>360,00</b>	<b>360</b>	<b>360</b>	<b>160</b>	<b>100</b>	<b>70</b>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	790,02	2.650	2.800	2.800	2.805	2.810
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	324,48	350	500	500	505	510
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	465,54	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E11	- Abschreibungen	3.525,49	3.540	3.540	3.270	3.010	1.750
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	451,62	460	460	460	460	460
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	3.073,87	3.080	3.080	2.810	2.550	1.290
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
56290000	<i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.315,51</b>	<b>7.190</b>	<b>7.840</b>	<b>7.570</b>	<b>7.315</b>	<b>6.060</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.955,51</b>	<b>-6.830</b>	<b>-7.480</b>	<b>-7.410</b>	<b>-7.215</b>	<b>-5.990</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.955,51</b>	<b>-6.830</b>	<b>-7.480</b>	<b>-7.410</b>	<b>-7.215</b>	<b>-5.990</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-3.955,51</b>	<b>-6.830</b>	<b>-7.480</b>	<b>-7.410</b>	<b>-7.215</b>	<b>-5.990</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
36.6.100.01	Kinder- und Jugendarbeit	0,00	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-3.955,51	-5.830	-5.980	-5.910	-5.715	-4.490

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten lt. E+S (BGA - Kinderspielplätze)</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Kosten für die Oberflächenentwässerung der Spielplatzgrundstücke in Rodenbach und Udert</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>2.300 EUR Unterhaltung der Kinderspielplätze und der sog. "Hummelhütte" als Bambinitreff</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (BGA Kinderspielplätze)</i>
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten <i>500 EUR Pauschale für die Kinder- und Jugendarbeit 1.000 EUR St. Martin</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
41451000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
51.1.200.00	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen  
*Zahlungsverpflichtung gem. Städtebaulicher Vertrag "Sondergebiet Biogasanlage".  
 Die Mittel werden für die Wegeinstandsetzung rund um die Biogasanlage eingesetzt.*

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

54.1.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.118,87	740	610	610	610	610
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	713,48	340	210	210	210	210
41590000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	405,39	400	400	400	400	400
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.929,78	30.980	27.780	31.680	32.460	32.460
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	25.929,78	30.980	27.780	31.680	32.460	32.460
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00	120	120	120	120	120
44120000	Mieten und Pachten	120,00	120	120	120	120	120
E7	+ Sonstige laufende Erträge	17.328,85	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
46250000	Konzessionsabgaben	15.460,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	1.868,85	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.497,50</b>	<b>46.840</b>	<b>43.510</b>	<b>47.410</b>	<b>48.190</b>	<b>48.190</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.603,68	8.630	8.300	8.330	8.383	8.467
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	6.079,08	7.130	6.860	6.880	6.929	6.998
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.524,60	1.500	1.440	1.450	1.454	1.469
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.916,67	64.550	72.850	53.450	53.651	53.853
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.728,32	16.650	22.850	20.050	20.251	20.453
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	4.000	0	0	0	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	11.188,35	43.900	50.000	33.400	33.400	33.400
E11	- Abschreibungen	43.490,46	49.050	46.760	51.960	51.960	51.620
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.192,59	1.690	1.820	1.820	1.820	1.820
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	343,98	350	190	190	190	190
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	39.608,03	47.010	43.920	49.120	49.120	49.120
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	345,86	0	830	830	830	490
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.625,60	26.900	29.700	32.550	32.550	32.550
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	22.625,60	26.900	29.700	32.550	32.550	32.550
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>91.636,41</b>	<b>149.130</b>	<b>157.610</b>	<b>146.290</b>	<b>146.544</b>	<b>146.490</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-47.138,91</b>	<b>-102.290</b>	<b>-114.100</b>	<b>-98.880</b>	<b>-98.354</b>	<b>-98.300</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-47.138,91</b>	<b>-102.290</b>	<b>-114.100</b>	<b>-98.880</b>	<b>-98.354</b>	<b>-98.300</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-47.138,91</b>	<b>-102.290</b>	<b>-114.100</b>	<b>-98.880</b>	<b>-98.354</b>	<b>-98.300</b>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

54.1.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	-49.746,22	-64.190	-64.110	-67.340	-67.065	-66.810
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-14.718,44	-53.100	-64.990	-46.540	-46.289	-46.490
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	17.325,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>SoPo lt. E+S (Zuwendungen Straßenbeleuchtung)</i> Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S</i>
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S</i> Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Straßenbeleuchtung)</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>120 EUR - Entschädigung für den Standplatz des Sammelbehälter für Altkleider</i>
46250000	Konzessionsabgaben <i>Konzessionsabgabe der Süwag Energie AG</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>Stromlieferung für Rodenbach Zum Weiher (Hummelhütte)</i> Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Kosten für Schneeräumarbeiten/Winterdienst</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>9.000 EUR Unterhaltung der gemeindeeigenen Straßen, Wege und Plätze etc.</i> Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPL 2024</i> <i>11.000 EUR Wartung und Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung lt. Vertrag</i> <i>8.000 EUR Einmalleistungen (Servicefälle/Tiefbau)</i> <i>1.900 EUR Leistungen Syna</i> <i>3.500 EUR Standsicherheitsprüfung</i> <i>8.000 EUR Entflechtung Verteilerkasten</i> <i>1.600 EUR Netzanschluss Syna</i> <i>7.000 EUR Kosten Tiefbau Leerrohrverlegung</i>  <i>HPL 2025</i> <i>11.000 EUR Wartung und Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung lt. Vertrag</i> <i>8.000 EUR Einmalleistungen (Servicefälle/Tiefbau)</i> <i>1.900 EUR Leistungen Syna</i> <i>3.500 EUR Standsicherheitsprüfung</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S (Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung)</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Buswartehallen)</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Gemeindestraßen, Wege und Plätze)</i> Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Straßenbeleuchtung)</i>
54131000	Straßenoberflächenentwässerung Gemeindestraßen - jährlich laufende Beiträge- <i>Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation</i>  <i>Nach vorliegender Preiskalkulation erhöhen die Verbandsgemeindewerke ab 2024 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,95 EUR/m² auf 1,05 EUR/m². Zur Kostendeckung wird der Beitrag ab 2025 auf 1,15 EUR/m² ansteigen.</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.959,21	2.950	2.950	2.950	2.950	2.260
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	2.959,21	2.950	2.950	2.950	2.950	2.260
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.371,64	4.380	4.370	4.370	4.370	3.020
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	4.371,64	4.380	4.370	4.370	4.370	3.020
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.330,85</b>	<b>7.330</b>	<b>7.320</b>	<b>7.320</b>	<b>7.320</b>	<b>5.280</b>
E11	- Abschreibungen	9.003,42	9.010	9.010	9.010	9.010	6.300
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	349,61	350	350	350	350	350
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	8.653,81	8.660	8.660	8.660	8.660	5.950
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.003,42</b>	<b>9.010</b>	<b>9.010</b>	<b>9.010</b>	<b>9.010</b>	<b>6.300</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.672,57</b>	<b>-1.680</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.020</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.672,57</b>	<b>-1.680</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.020</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-1.672,57</b>	<b>-1.680</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.020</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	-1.672,57	-1.680	-1.690	-1.690	-1.690	-1.020

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Gehwege)</i>
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten lt. E+S (Beiträge)</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S (Investitionskostenbeteiligung für Straßenoberflächenentwässerung Kreisstraßen)</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Gehwege an Kreisstraßen)</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	712,17	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	712,17	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>712,17</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-712,17</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-712,17</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-712,17</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-712,17	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

52330000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
1.000 EUR - geschätzte Kosten für die Ortsverschönerung, jährlicher Pauschalansatz  
500 EUR - jährlicher Pauschalansatz für die Pflege des Baumkatasters

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	34,09	30	30	30	30	30
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	34,09	30	30	30	30	30
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.966,32	10.600	9.000	9.000	9.090	9.181
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	18.240,00	9.000	9.000	9.000	9.090	9.181
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2.726,32	1.600	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160,00	500	300	300	303	306
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	160,00	500	300	300	303	306
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.160,41</b>	<b>11.130</b>	<b>9.330</b>	<b>9.330</b>	<b>9.423</b>	<b>9.517</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.915,48	15.330	22.370	22.490	22.594	22.820
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	15.637,19	12.320	18.500	18.600	18.685	18.872
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	4.278,29	3.010	3.870	3.890	3.909	3.948
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.301,13	4.950	4.850	4.850	4.859	4.867
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	558,48	950	850	850	859	867
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.683,15	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	59,50	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	6.005,88	5.000	6.270	6.620	6.410	6.230
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.830,96	4.250	5.140	5.440	5.210	5.100
53710000	Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	201,15	210	210	210	210	210
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	973,77	540	920	970	990	920
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	12.544,41	4.500	400	400	404	408
56410000	Versicherungsbeiträge	434,41	0	400	400	404	408
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	12.110,00	4.500	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.766,90</b>	<b>29.780</b>	<b>33.890</b>	<b>34.360</b>	<b>34.267</b>	<b>34.325</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.606,49</b>	<b>-18.650</b>	<b>-24.560</b>	<b>-25.030</b>	<b>-24.844</b>	<b>-24.808</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.606,49</b>	<b>-18.650</b>	<b>-24.560</b>	<b>-25.030</b>	<b>-24.844</b>	<b>-24.808</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-19.606,49</b>	<b>-18.650</b>	<b>-24.560</b>	<b>-25.030</b>	<b>-24.844</b>	<b>-24.808</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.3.100.01	Friedhof Rodenbach -ohne Ruhewald-	-21.698,58	-19.650	-28.270	-28.740	-28.604	-28.619
55.3.100.02	Ruhewald Rodenbach	2.092,09	1.000	3.710	3.710	3.760	3.811

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Friedhofshalle)</i>
43210000	Friedhofsgebühren Ruhewald Rodenbach <i>5.000 EUR Friedhofsgebühren Ruhewald Rodenbach</i> Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>4.000 EUR Friedhofsgebühren -ohne Ruhewald-</i>
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>300 EUR Grabräumungsgebühren</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Ruhewald <i>500 EUR Pauschalansatz Unterhaltung Ruhewald Rodenbach</i> Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>2.500 EUR Pauschale für Unterhaltung</i> <i>1.000 EUR Anschaffung Grabplatten</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Friedhofshalle)</i>
53710000	Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler <i>Afa lt. E+S (Denkmäler)</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.623,03	6.250	20.480	20.480	20.480	20.480
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0,00	0	20.480	20.480	20.480	20.480
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	32.612,00	3.500	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.011,03	2.750	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	0	0	0	0	0
43650000	Jagdrecht	6.000,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.762,16	29.090	42.000	48.900	49.300	49.704
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	31.221,72	22.600	33.100	40.000	40.400	40.804
44120000	Mieten und Pachten	0,00	6.000	8.900	8.900	8.900	8.900
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	540,44	490	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.211,89	2.000	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.211,89	2.000	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	-3.167,00	0	0	0	0	0
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-3.167,00	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>72.430,08</b>	<b>37.340</b>	<b>62.480</b>	<b>69.380</b>	<b>69.780</b>	<b>70.184</b>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.881,06	74.750	91.350	96.650	96.650	96.650
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14.324,87	14.000	20.300	20.650	20.650	20.650
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.110,40	17.750	5.900	6.000	6.000	6.000
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	64.445,79	43.000	65.150	70.000	70.000	70.000
E11	- Abschreibungen	3.881,96	3.250	700	780	840	590
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	3.551,47	3.250	0	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	330,49	0	700	780	840	590
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.270,55	7.340	6.010	6.010	6.040	6.070
56410000	Versicherungsbeiträge	2.888,92	3.000	3.000	3.000	3.030	3.060
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	142,45	150	800	800	800	800
56810000	Grundsteuer	575,47	580	600	600	600	600
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	105,83	200	200	200	200	200
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	2.000	0	0	0	0
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	610	610	610	610	610
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	557,88	800	800	800	800	800
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.033,57</b>	<b>85.340</b>	<b>98.060</b>	<b>103.440</b>	<b>103.530</b>	<b>103.310</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.603,49</b>	<b>-48.000</b>	<b>-35.580</b>	<b>-34.060</b>	<b>-33.750</b>	<b>-33.126</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.603,49</b>	<b>-48.000</b>	<b>-35.580</b>	<b>-34.060</b>	<b>-33.750</b>	<b>-33.126</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-17.603,49</b>	<b>-48.000</b>	<b>-35.580</b>	<b>-34.060</b>	<b>-33.750</b>	<b>-33.126</b>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.5.100.01	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	-25.603,49	-53.390	-43.870	-42.350	-42.040	-41.416
55.5.100.02	Jagdwesen	8.000,00	5.390	8.290	8.290	8.290	8.290

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund 20.480 EUR Förderung Klimaangepasstes Waldmanagement (Die Förderung wird ab 2024 für 10 Jahre gezahlt.)
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen SoPo lt. E+S (Zuwendungen forstwirtschaftl. Wege)
44110000	Einnahmen aus Holzverkauf -Nettoverbuchung zu 19%- Einnahmen aus dem Verkauf von Industrie- und Brennholz lt. Forstwirtschaftsplan
44120000	Mieten und Pachten Einnahmen aus der Jagdverpachtung, Umsetzung von SK 4365 (ab 2023)
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte SoPo lt. E+S (Zuwendungen Jagdgenossen)
44290000	Wildschadenspauschale -Anteil landwirtschaftliche Flächen- Wildschadensverhütungspauschale entfällt aufgrund Nachtragsjagdvertrag ab 2023.
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Nach Auflösung des Forstzweckverbandes Puderbach 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.
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) Afa lt. E+S (forstwirtschaftliche Wege)
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges Waldbrandversicherung sowie Beitrag zur land- und forstwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft (Unfallversicherung) lt. Forstwirtschaftsplan
56810000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Grundsteuer Grundstücksbewirtschaftung lt. Forstwirtschaftsplan
56920000	Verfügunngsmittel -Nettoverbuchung- Waldbegehung lt. Forstwirtschaftsplan
56940000	Abwicklung Wildschäden in der Landwirtschaft Abwicklung der Wildschäden in der Landwirtschaft gemäß Jagdpachtvertrag. -Entfällt aufgrund Nachtragsjagdvertrag ab 2023.-
56990000	Auskehranspruch Fürst zu Wied Auskehranspruch Fürst zu Wied
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) - Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen Jahresabrechnung Unfallversicherung Vorjahr

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.369,05	16.360	16.360	16.360	16.360	16.360
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	16.369,05	16.360	16.360	16.360	16.360	16.360
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.656,78	13.650	13.650	13.650	12.320	12.320
44310000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte</i>	13.656,78	13.650	13.650	13.650	12.320	12.320
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0	0	0	0
44251000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen</i>	0,00	3.000	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	2.100	0	0	0
46619000	<i>Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"</i>	0,00	0	2.100	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.025,83</b>	<b>33.010</b>	<b>32.110</b>	<b>30.010</b>	<b>28.680</b>	<b>28.680</b>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.717,57	8.390	30.000	12.900	12.900	12.900
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	2.717,57	8.390	30.000	12.900	12.900	12.900
E11	- Abschreibungen	30.384,99	30.390	30.390	30.390	29.060	29.060
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	30.384,99	30.390	30.390	30.390	29.060	29.060
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.282,43	0	0	0	0	0
56590000	<i>Sonstige Aufwendungen</i>	5.282,43	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.384,99</b>	<b>38.780</b>	<b>60.390</b>	<b>43.290</b>	<b>41.960</b>	<b>41.960</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.359,16</b>	<b>-5.770</b>	<b>-28.280</b>	<b>-13.280</b>	<b>-13.280</b>	<b>-13.280</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.359,16</b>	<b>-5.770</b>	<b>-28.280</b>	<b>-13.280</b>	<b>-13.280</b>	<b>-13.280</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-8.359,16</b>	<b>-5.770</b>	<b>-28.280</b>	<b>-13.280</b>	<b>-13.280</b>	<b>-13.280</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-8.359,16	-5.770	-28.280	-13.280	-13.280	-13.280

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (landwirtschaftliche Wege)</i>
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>SoPo lt. E+S (Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte für landwirtschaftliche Wege)</i>
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen <i>Erstattungsbetrag für erhöhten Wegeunterhaltungsbedarf infolge Schwerverkehr zur/von Biogasanlage Neitzert</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>Im Rahmen der ö.-r. Vereinbarung zwischen der Ortsgemeinde Rodenbach und der Jagdgenossenschaft Rodenbach beinhaltet der Planansatz die Unterhaltungs- und Erhaltungskosten für die gemeindlichen Wirtschaftswege in Höhe der Jagdpachteinnahmen abzgl. Auskehranspruch Fürst zu Wied, die zweckgebunden hierfür verwendet werden. Am Jahresende nicht benötigte Mittel werden einer "sonstigen Verbindlichkeit" gegenüber der Jagdgenossenschaft zugeführt.</i>  <i>HPI. 2024 = 30.000 EUR, davon:</i> <i>13.000 EUR Erneuerung der Verrohrung im Bereich der Teichanlage.</i> <i>Die Kosten basieren auf einer vorläufigen Kostenermittlung der Bauverwaltung.</i> <i>14.000 EUR Pauschalbetrag Wegeinstandhaltung (8.900 EUR aus Jagdpacht, 2.100 EUR aus den Rückstellungen Jagdpacht,</i> <i>3.000 EUR aus Kostenbeteiligung Biogasanlage gem. vertraglicher Vereinbarung)</i> <i>3.000 EUR Sanierung und Ausbesserung Wege pauschal</i>  <i>ab 2025 = 12.900 EUR Pauschalbetrag Wegeinstandhaltung</i> <i>(8.900 EUR aus Jagdpacht, 3.000 EUR aus Kostenbeteiligung Biogasanlage)</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (landwirtschaftliche Wege)</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.349,03	1.230	1.110	1.080	1.080	1.080
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.349,03	1.230	1.110	1.080	1.080	1.080
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.750,00	2.200	3.400	3.400	3.400	3.400
44120000	Mieten und Pachten	2.750,00	2.200	3.400	3.400	3.400	3.400
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.596,89	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	1.596,89	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.695,92</b>	<b>3.430</b>	<b>4.510</b>	<b>4.480</b>	<b>4.480</b>	<b>4.480</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.722,52	3.800	4.000	4.010	4.040	4.080
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	2.962,08	3.000	3.300	3.310	3.333	3.366
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	760,44	800	700	700	707	714
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.237,69	18.000	11.550	11.450	11.512	11.604
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.185,63	6.000	9.550	9.450	9.510	9.600
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	648,75	11.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	40,73	200	200	200	202	204
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	362,58	300	300	300	300	300
E11	- Abschreibungen	4.878,21	4.730	4.070	3.800	3.800	3.800
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.515,35	3.520	3.520	3.520	3.520	3.520
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.362,86	1.210	550	280	280	280
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.013,72	1.550	1.750	1.770	1.781	1.792
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	658,56	700	700	700	700	700
56410000	Versicherungsbeiträge	1.006,75	850	1.050	1.070	1.081	1.092
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	348,41	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.852,14</b>	<b>28.080</b>	<b>21.370</b>	<b>21.030</b>	<b>21.133</b>	<b>21.276</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.156,22</b>	<b>-24.650</b>	<b>-16.860</b>	<b>-16.550</b>	<b>-16.653</b>	<b>-16.796</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.156,22</b>	<b>-24.650</b>	<b>-16.860</b>	<b>-16.550</b>	<b>-16.653</b>	<b>-16.796</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-9.156,22</b>	<b>-24.650</b>	<b>-16.860</b>	<b>-16.550</b>	<b>-16.653</b>	<b>-16.796</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
57.3.100.01	Dorfgemeinschaftshaus	-9.156,22	-24.650	-16.860	-16.550	-16.653	-16.796

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Bürgerhaus)</i>
44120000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>1.000 EUR Einnahmen aus der Vermietung der Räumlichkeiten im Dorfgemeinschaftshaus</i> Mieten und Pachten <i>2.400 EUR Miete für die Garage und Kellerräume im Dorfgemeinschaftshaus</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Lohnkosten (Reinigungskraft DGH)</i>
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer - <i>Lohnnebenkosten geringfügig Beschäftigte (Reinigungskraft DGH)</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>1.500 EUR Pauschalansatz für Unterhaltungs- und Erhaltungskosten am/im Dorfgemeinschaftshaus</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Bürgerhaus)</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgerhaus)</i>
56340000	Geschäftsausgaben <i>Fernsprechgebühren</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

57.3.200

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 57.3.200 Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.133,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
46290000	<i>Sonstige laufende Erträge</i>	2.133,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.133,33</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24,97	0	50	50	50	50
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	24,97	0	50	50	50	50
E11	- Abschreibungen	1.075,91	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	1.075,91	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	237,26	250	260	260	263	265
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	237,26	250	260	260	263	265
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.338,14</b>	<b>1.330</b>	<b>1.390</b>	<b>1.390</b>	<b>1.393</b>	<b>1.395</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>795,19</b>	<b>670</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>607</b>	<b>605</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>795,19</b>	<b>670</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>607</b>	<b>605</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>795,19</b>	<b>670</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>607</b>	<b>605</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
57.3.200.00	Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus	795,19	670	610	610	607	605

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

46290000	Sonstige laufende Erträge <i>Einspeisevergütung PV-Anlage DGH Rodenbach</i>
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Photovoltaikanlage <i>Messstellenbetrieb Photovoltaikanlage</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa Photovoltaikanlage</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeiträge Photovoltaikanlage</i>

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	410.810,52	429.060	498.960	524.610	544.400	561.610
40110000	Grundsteuer A	3.086,94	3.080	3.080	3.070	3.060	3.060
40120000	Grundsteuer B	67.252,78	78.500	78.500	79.590	80.630	81.680
40130000	Gewerbsteuer	47.058,63	42.300	60.000	63.540	66.460	68.390
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	253.311,63	261.080	312.220	331.580	345.830	358.630
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.385,62	7.300	7.440	7.680	7.840	7.990
40330000	Hundesteuer	6.841,16	6.500	6.500	6.000	6.000	6.000
40521000	Familienleistungsausgleich	25.873,76	30.300	31.220	33.150	34.580	35.860
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	271.829,00	366.900	337.280	340.660	344.070	347.510
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	271.829,00	366.900	337.280	340.660	344.070	347.510
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>682.639,52</b>	<b>795.960</b>	<b>836.240</b>	<b>865.270</b>	<b>888.470</b>	<b>909.120</b>
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	559.330,55	665.200	693.940	750.690	771.390	789.810
54310000	Gewerbsteuerumlage	4.440,55	3.700	5.250	5.560	5.820	5.990
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	280.116,00	324.800	326.050	352.790	362.470	371.110
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	274.774,00	336.700	362.640	392.340	403.100	412.710
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>559.330,55</b>	<b>665.200</b>	<b>693.940</b>	<b>750.690</b>	<b>771.390</b>	<b>789.810</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.308,97</b>	<b>130.760</b>	<b>142.300</b>	<b>114.580</b>	<b>117.080</b>	<b>119.310</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>123.308,97</b>	<b>130.760</b>	<b>142.300</b>	<b>114.580</b>	<b>117.080</b>	<b>119.310</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>123.308,97</b>	<b>130.760</b>	<b>142.300</b>	<b>114.580</b>	<b>117.080</b>	<b>119.310</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	123.308,97	130.760	142.300	114.580	117.080	119.310

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land Schlüsselzuweisung A und B
54421000	Kreisumlage Kreisumlage 43%
54423000	Verbandsgemeindeumlage Verbandsgemeindeumlage 2024 = 47,82%

# Teilergebnisplan 2024 / 2025

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	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	207,21	700	15.810	13.140	12.870	12.590
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	100	15.210	12.540	12.270	11.990
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	203,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	55,00	500	500	500	500	500
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	55,00	500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	152,21	200	15.310	12.640	12.370	12.090
E20	Ordentliches Ergebnis	152,21	200	15.310	12.640	12.370	12.090
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)	152,21	200	15.310	12.640	12.370	12.090

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	152,21	200	15.310	12.640	12.370	12.090

## Erläuterungen zu den Positionen

### Sachkonto

47920000	Verzinsung von Steuernachforderungen Verzinsung von Steuernachforderungen
57910000	GewSt Verzinsung Ausgabe Verzinsung von Steuererstattungen

## Stellenplan Ortsgemeinde Rodenbach für das Jahr 2024/2025

A. Ortsgemeinde nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2024	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
				Soll	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06. 2023	

### Teilhaushalt 1 Allgemeiner Teil

<b>Liegenschaften</b>						
<b>1. Beschäftigte</b>						
Geringfügig Beschäftigte	E-Gr 2	0,000	0,000	0,000	0,000	<b>Produkt 1142-1</b> sonstige unbebaute Grundstücke
<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>						
<b>1. Beschäftigte</b>						
Geringfügig Beschäftigte	E-Gr 2	0,000	0,000	0,000	0,000	<b>Produkt 3661-3</b> Kinderspielplätze
<b>Gemeindestraßen</b>						
<b>1. Beschäftigte</b>						
Geringfügig Beschäftigte	E-Gr 2	0,175	0,175	0,147	0,147	<b>Produkt 5411</b> Straßen
<b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>						
<b>1. Beschäftigte</b>						
Geringfügig Beschäftigte	E-Gr 2	0,000	0,000	0,000	0,000	<b>Produkt 5511</b> Ortsverschönerung
<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>						
<b>1. Beschäftigte</b>						
Geringfügig Beschäftigte	E-Gr 2	0,410	0,410	0,573	0,573	<b>Produkt 5531</b>
<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>						
<b>1. Beschäftigte</b>						
Geringfügig Beschäftigte (Hausmeisterin / Reinigungskraft)	E-Gr 2	0,112	0,112	0,097	0,097	<b>Produkt 5731</b> Dorfgemeinschafts- haus
<b>Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt 1</b>		<b>0,697</b>	<b>0,697</b>	<b>0,817</b>	<b>0,817</b>	

### Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

keine Beamten / Beschäftigten

<b>Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt 6</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
---	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--

<b>Summe Beamte und Beschäftigte alle Teilhaushalte</b>		<b>0,697</b>	<b>0,697</b>	<b>0,817</b>	<b>0,817</b>	
---	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--

## Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)

	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (ungeprüft)	Vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansatz des Haushaltsjahres (Doppelhaushalt)	Ansatz des Haushaltsjahres (Doppelhaushalt)	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in € <sup>2</sup>					
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			
			475.208,66	72.005	-68.510	-58.100	-55.924	54.214
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
	3	= <b>"freie Finanzspitze"</b>	475.208,66	72.005	-68.510	-58.100	-55.924	54.214
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	<del>0</del>	<del>0</del>	0	0	0	0
	5	<b>verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b> + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen	475.208,66	72.005	-68.510	-58.100	-55.924	54.214

<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th> </tr> <tr> <td style="width: 10%;">2024</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>später</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>	Endfällige Kredite		2024	0,00	2025	0,00	2026	0,00	später	0,00	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="4">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung<sup>3</sup></th> </tr> <tr> <td style="width: 25%;"></td> <td style="width: 25%; text-align: center;">0</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">0</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">0</td> </tr> </table>	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>					0	0	0
Endfällige Kredite																			
2024	0,00																		
2025	0,00																		
2026	0,00																		
später	0,00																		
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>																			
	0	0	0																

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

**Anmerkung:**

Die Jahresabschlüsse 2022 und 2023 liegt noch nicht vor, es handelt sich hierbei um das ungeprüfte Haushaltsergebnis

## **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).

<b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres</b>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
in T€				
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
	davon:			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>14</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei 705  
Einwohnern (Stand: 30.06.2023) per 31.12.2023  
an Investitionskrediten 0,00 €  
an Liquiditätskrediten 0,00 €

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung innerhalb des Landes Rheinland-Pfalz beträgt  
per 31.12.2021 in Ortsgemeinden mit unter 1.000 Einwohnern  
an Investitionskrediten 339,00 €  
an Liquiditätskrediten 274,00 €

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</b>				
lfd. Nr.	Ergebnishaushalte (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag HPI. 2024	Betrag HPI. 2025
			in € <sup>1</sup>	in € <sup>2</sup>
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-40.186,59	
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	37.343,77	37.343,77
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	394.227,26	394.227,26
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-10.477,13	-10.477,13
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	55.333,30	55.333,30
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2024)	2024	-108.190,00	-108.190,00
7	<b>Zwischensumme HPI. 2024</b>		<b>328.050,61</b>	
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2025)	2025	-104.040,00	-104.040,00
9	<b>Zwischensumme HPI. 2025</b>			<b>264.197,20</b>
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-100.904,00	-100.904,00
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-96.624,00	-96.624,00
12	<b>Summe</b>		<b>26.482,61</b>	<b>66.669,20</b>

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

**Anmerkung:**

Die Jahresabschlüsse der Jahre 2022 und 2023 liegen noch nicht vor, es handelt sich um die vorläufigen Beträge aus der Ergebnisrechnung.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
lfd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= <b>vorzutragende Beträge 2024</b>	= <b>vorzutragende Beträge 2025</b>
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	31.496,39	0,00	31.496,39	
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	47.114,32	0,00	47.114,32	47.114,32
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	410.638,16	0,00	410.638,16	410.638,16
5	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	475.208,66	0,00	475.208,66	475.208,66
6	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	72.005,22	0,00	72.005,22	72.005,22
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2024)	2024	-68.510,00	0,00	-68.510,00	-68.510,00
<b>8</b>	<b>vorzutragender Betrag HPI. 2024</b>				<b>967.952,75</b>	0,00
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-58.100,00	0,00	-58.100,00	-58.100,00
<b>10</b>	<b>vorzutragender Betrag HPI. 2025</b>					<b>878.356,36</b>
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-55.924,00	0,00	-55.924,00	-55.924,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-54.214,00	0,00	-54.214,00	-54.214,00
<b>12</b>	<b>Summe</b>				<b>799.714,75</b>	<b>768.218,36</b>

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

**Anmerkung:**

Die Jahresabschlüsse der Jahre 2022 und 2023 liegen noch nicht vor, es handelt sich um die vorläufigen Beträge aus der Finanzrechnung.

### Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € <sup>1)</sup>
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		3.871.316,72 €
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-10.477,13 €	3.860.839,59 €
3	+ vorläufiges Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	55.333,30 €	3.916.172,89 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2024	-108.190,00 €	3.807.982,89 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2025	-104.040,00 €	3.703.942,89 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-100.904,00 €	3.603.038,89 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-96.624,00 €	3.506.414,89 €

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 vorläufige Beträge.

**Bilanz 2021****Aktiva Passiva**

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>4.038.135,18</b>	<b>3.934.777,76</b>	<b>-103.357,42</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>50.347,47</b>	<b>46.211,11</b>	<b>-4.136,36</b>
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	10.520,72	10.202,71	-318,01
	01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	10.520,72	10.202,71	-318,01
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	39.826,75	36.008,40	-3.818,35
	01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	39.561,16	35.757,57	-3.803,59
	01320000 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein-	265,59	250,83	-14,76
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
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>3.987.787,71</b>	<b>3.888.566,65</b>	<b>-99.221,06</b>
1.2.1	Wald, Forsten	1.740.012,05	1.739.990,59	-21,46
	02110000 Mischwald	422.318,99	422.297,53	-21,46
	02120000 Laubwald	644.979,06	644.979,06	0,00
	02130000 Nadelwald	667.871,95	667.871,95	0,00
	02140000 Gehölz	4.837,65	4.837,65	0,00
	02190000 Sonstige	4,40	4,40	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	208.089,91	207.782,09	-307,82
	02240000 Sportflächen	123,51	123,51	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	14.905,86	14.905,86	0,00
	02290000 Sonstige	345,36	345,36	0,00
	02310000 Ackerland	103.972,88	103.972,88	0,00
	02320000 Brachland	374,22	374,22	0,00
	02330000 Öd- und Unland	66,73	66,73	0,00
	02340000 Weideland	62.448,59	62.140,77	-307,82
	02350000 Streuobstwiesen	684,73	684,73	0,00
	02390000 Sonstige	1.921,04	1.921,04	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	2.537,24	2.537,24	0,00
	02620000 Seen und Teiche	312,52	312,52	0,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	20.397,23	20.397,23	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	255.424,48	250.991,50	-4.432,98
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	131.975,09	128.459,75	-3.515,34
	03920000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	114.907,24	114.459,25	-447,99
	03922000 Gräberfelder	3.959,19	3.841,30	-117,89
	03930000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Warthallen	4.438,15	4.094,18	-343,97
	03999000 Sonstige	144,81	137,02	-7,79
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.693.363,21	1.608.975,79	-84.387,42
	04824000 Gemeindestraßen	853.714,59	819.457,48	-34.257,11
	04825000 Gehwege	201.436,05	190.929,81	-10.506,24
	04826000 Straßenbegleitgrün	289,37	289,37	0,00

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>3.477.089,46</b>	<b>3.871.316,72</b>	<b>394.227,26</b>
1.1	Kapitalrücklage	3.439.745,69	3.477.089,46	37.343,77
	20100000 Kapitalrücklage	3.439.745,69	3.477.089,46	37.343,77
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	37.343,77	394.227,26	356.883,49
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	37.343,77	394.227,26	356.883,49
	20300000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>1.275.787,36</b>	<b>1.204.919,10</b>	<b>-70.868,26</b>
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.200.599,69	1.128.066,81	-72.532,88
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	419.631,85	395.687,54	-23.944,31
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.913,23	8.528,70	-384,53
	23149000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.819,64	1.769,10	-50,54
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	666,67	566,67	-100,00
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	3.918,12	3.472,83	-445,29
	23190000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen	2.109,44	545,34	-1.564,10
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	187.010,73	172.618,13	-14.392,60
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	576.530,01	544.878,50	-31.651,51
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	437.058,95	410.570,18	-26.488,77
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	419.631,85	395.687,54	-23.944,31
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.913,23	8.528,70	-384,53
	23149000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.819,64	1.769,10	-50,54
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	666,67	566,67	-100,00
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	3.918,12	3.472,83	-445,29
	23190000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen	2.109,44	545,34	-1.564,10
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	763.540,74	717.496,63	-46.044,11
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	187.010,73	172.618,13	-14.392,60
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	576.530,01	544.878,50	-31.651,51
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	68.416,20	70.524,37	2.108,17
	23610000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	68.416,20	70.524,37	2.108,17
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	6.771,47	6.327,92	-443,55
	23990000 Sonstige Sonderposten	6.771,47	6.327,92	-443,55
	23999900 SoPo Auflösungserträge -Gegenkonto-	0,00	0,00	0,00

# Bilanz 2021

# Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
in EUR			
04831000 Fußwege	10.926,69	10.350,99	-575,70
04834000 landwirtschaftliche Wege	574.746,05	543.386,87	-31.359,18
04836000 forstwirtschaftliche Wege	23.314,05	19.760,82	-3.553,23
04841000 Parkplätze	669,97	669,97	0,00
04842000 Dorfplätze	9.990,61	9.646,84	-343,77
04870000 Straßenbeleuchtung	13.495,13	10.154,57	-3.340,56
04960000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	4.780,70	4.329,07	-451,63
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	5.833,23	5.632,08	-201,15
06520000 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	5.833,23	5.632,08	-201,15
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	40.831,67	39.307,10	-1.524,57
07110000 Dienstfahrzeuge	17.461,44	15.930,32	-1.531,12
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	7.503,50	6.646,33	-857,17
07210000 Energieversorgung	12.641,88	11.565,98	-1.075,90
07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	3.224,85	5.164,47	1.939,62
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.060,67	35.141,16	3.080,49
08220000 Geschäftsausstattung	6.998,98	6.724,60	-274,38
08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.061,69	28.416,56	3.354,87
1.2.9 Pflanzen und Tiere	754,13	746,34	-7,79
08510000 Sonstige Pflanzungen	754,13	746,34	-7,79
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.418,36	0,00	-11.418,36
09630000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	11.418,36	0,00	-11.418,36
09900000 Abschreibungsgegenkonto	0,00	0,00	0,00
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>821.579,87</b>	<b>1.237.008,46</b>	<b>415.428,59</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>7.001,00</b>	<b>28.215,00</b>	<b>21.214,00</b>
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	7.001,00	28.215,00	21.214,00
14310000 Fertige Erzeugnisse	7.001,00	28.215,00	21.214,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>814.578,87</b>	<b>1.208.793,46</b>	<b>394.214,59</b>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	65.887,63	24.148,72	-41.738,91

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
in EUR			
<b>3 Rückstellungen</b>	<b>15.761,00</b>	<b>15.261,00</b>	<b>-500,00</b>
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	15.761,00	15.261,00	-500,00
24119000 Sonstige	15.761,00	15.261,00	-500,00
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
<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>91.077,23</b>	<b>80.289,40</b>	<b>-10.787,83</b>
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.223,15	27.161,94	-6.061,21
00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.223,15	27.161,94	-6.061,21
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	644,26	296,07	-348,19
00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	644,26	296,07	-348,19
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	35.826,43	44.709,31	8.882,88
00099985 Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	2,94	2,94
37439000 Sonstige	6.944,91	8.775,55	1.830,64
37499000 Sonstige	28.881,52	35.930,82	7.049,30
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	21.383,39	8.122,08	-13.261,31
00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	21.296,73	8.045,13	-13.251,60
37962000 Umsatzsteuer 16%, 19 %	86,66	76,95	-9,71
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.859.715,05</b>	<b>5.171.786,22</b>	<b>312.071,17</b>

# Bilanz 2021

# Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
in EUR			
00099961 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	17.694,00	9.080,00	-8.614,00
00099963 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	8.178,63	12.333,72	4.155,09
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	40.015,00	2.735,00	-37.280,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.450,88	1.652,42	-15.798,46
00099992 Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	17.450,88	1.652,42	-15.798,46
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
00099997 Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	730.988,93	1.182.740,89	451.751,96
00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	4,55	7,68	3,13
17431300 Laufendes Verrechnungskonto OG Rodenbach	730.984,38	1.182.733,21	451.748,83
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	251,43	251,43	0,00
17519000 Sonstige	250,00	250,00	0,00
17932000 Vorsteuer 16 %, 19 %	1,43	-1,51	-2,94
17970000 Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	0,00	2,94	2,94
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	-145,85	-145,85
18600000 Kasse (Bargeld)	0,00	145,85	145,85
<b>3 Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.859.715,05</b>	<b>5.171.786,22</b>	<b>312.071,17</b>