



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Dernbach
für die Haushaltsjahre 2024**

Inhaltsverzeichnis

	Seiten	
1. Haushaltssatzung	1 - 2	
2. Vorbericht	3 - 20	
3. Gesamt-Ergebnis und Finanzhaushalt	21 - 24	
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	25 - 29	
7. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen-	30 - 38	
8. Produktübersicht	39 - 40	
9. Beschreibungen auf Produktebene	41 - 62	
10. Ergebnishaushalt auf Produktebene	63 - 88	
11. Stellenplan		89
12. Berechnung der freien Finanzspitze		90
13. Bewirtschaftungsregeln		91
14. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge		92
15. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt		93
16. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt		94
17. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals		95
18. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	96 - 98	

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Dernbach

für das Haushaltsjahr 2024

vom 17.07.2024

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 16.07.2024 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

	Haushaltsjahr 2024
Festgesetzt werden	
1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	5.731.160 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	5.451.630 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	<u>279.530 €</u>
2. im Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-259.090 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.920 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	53.850 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>-38.930 €</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	298.020 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

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

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0 €

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.683.000 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf	345 v. H.
- Grundsteuer B (Grundstücke) auf	465 v. H.
- Gewerbesteuer auf	400 v. H.

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

1. Beitrag für den Bau und die Unterhaltung der Feld- und Waldwege für Flächen liegend im gemeinschaftlichen Jagdbezirk Dernbach	20,98 € /ha beitragspflichtiges Grundstück
---	---

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapital zum 31.12.2021 beträgt	5.584.664,17 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	6.352.619,94 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	5.445.882,94 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	5.725.412,94 €

§ 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.

(S.)
Dernbach, den 17.07.2024
Ortsgemeinde Dernbach

(Gleixner)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

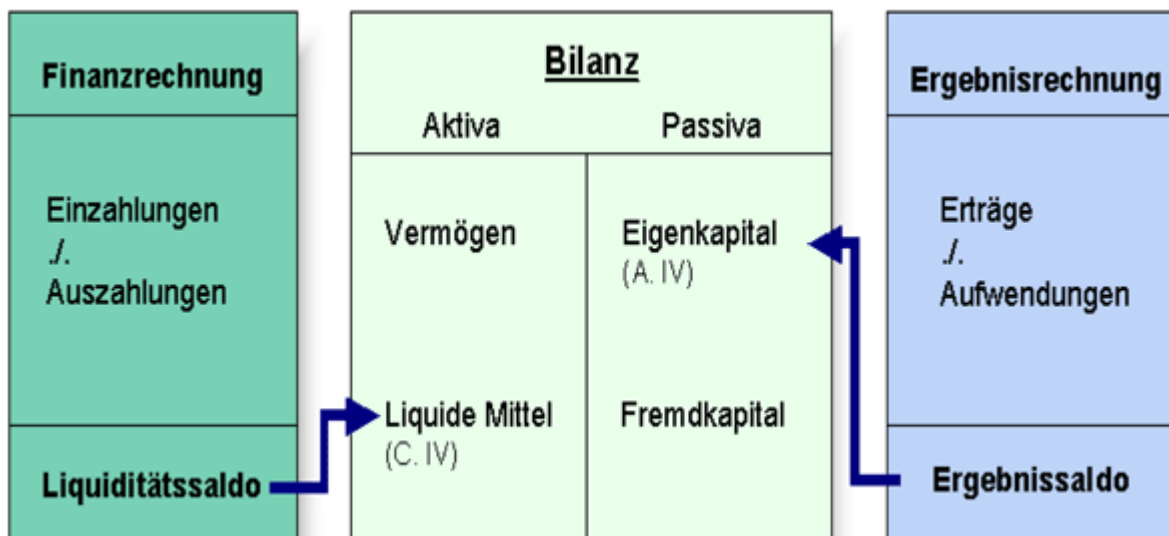
Einleitung:

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 doppelten 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 doppelte 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).

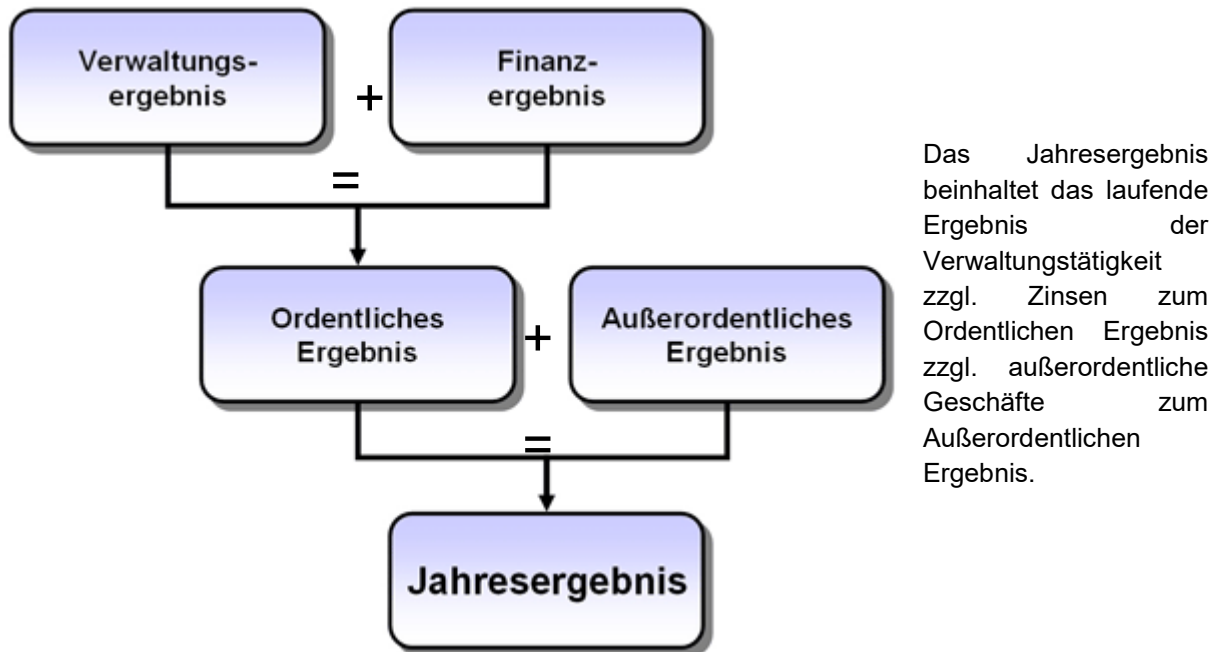
Im Zentrum der doppelten Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. In ihm werden

- 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.



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 Dernbach –wie auch bei den meisten übrigen Kommunen in Rheinland-Pfalz– erst dann der Fall sein, wenn eine Kosten- und Leistungsrechnung eingerichtet ist.

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

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

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

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

Produkthaushalt:

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

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

Dabei ist es unerheblich, ob es sich

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

Unerheblich ist auch, ob der Empfänger des Produkts dafür einen

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

Preis zahlt.

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

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

Produkte sind also die bereitgestellten Güter und Dienstleistungen einer Kommune.

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

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

Der Gesamt-Produktplan der Ortsgemeinde Dernbach 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 Haushaltsjahres 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 doppelischen Haushaltsplanung 2024 der Ortsgemeinde Dernbach:

Die relevanten Plandaten des doppelischen Haushaltes der Ortsgemeinde Dernbach 2024 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

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

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

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

Ergebnishaushalt

	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Abweichung
Gesamtbetrag der Erträge	3.473.540 €	5.731.160 €	2.257.620 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.048.050 €	5.451.630 €	1.403.580 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-574.510 €	279.530 €	854.040 €

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 279.530 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich u.a. durch die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer, beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, der Erhöhung der Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, der Mehraufwendungen für Unterhaltungsleistungen und der Personalkostenerstattung an das Kirchspiel Urbach. Die Verbandsgemeindewerke Puderbach erhöhen ab dem Jahr 2024 die Gebühren für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation von 0,95 €/m² auf 1,05 €/m². Die Kosten steigen hier auf 63.800 €. Im Jahr 2025 wird mit einer weiteren Erhöhung auf 1,15 €/m² gerechnet. Die Erhöhung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage basiert auf gestiegenen Umlagegrundlagen (Steuereinnahmen).

Der Gewerbesteuerhebesatz wird ab dem Jahr 2024 auf 400 v.H. und damit über den Nivellierungssatz von 380 v.H. angehoben. Durch die Anhebung des Gewerbesteuerhebesatzes über das Niveau des Nivellierungssatzes erhält die Ortsgemeinde Dernbach umlagefreie Mehreinnahmen.

Um weitere umlagefreie Mehreinnahmen zu generieren hat die Ortsgemeinde Dernbach ab dem Jahr 2024 die Hundesteuersätze angehoben.

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

Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-205.240 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-6.800 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen	57.110 €
Auflösungserträge aus Beiträgen und Zuwendungen	28.870 €
Auflösungserträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	23.970 €
Zwischensumme:	-102.090 €
Auflösungserträge aus der Auflösung von Sonderposten für Belastungen aus dem Finanzausgleich	1.384.570 €
Aufwendungen zur Einstellung eines Sonderposten für Belastungen aus dem Finanzausgleich	-743.860 €
Summe:	538.620 €

Per Saldo erfolgt hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen eine Belastung in Höhe von 102.090 €. Aus den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich erfolgt in 2024 eine Entlastung von 640.710 €.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 61.980 € ausgewiesen.

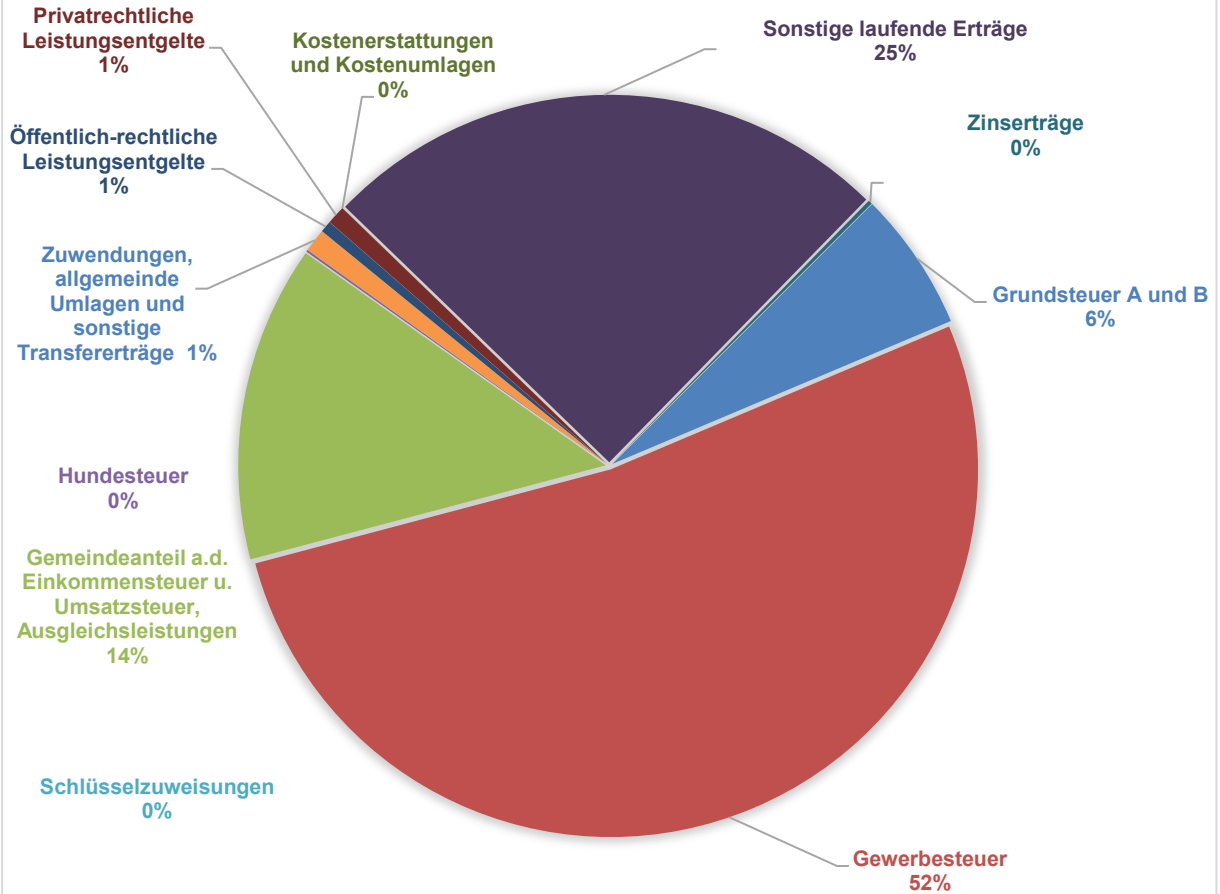
In den Personalausgaben sind die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen der Beschäftigten eingerechnet.

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

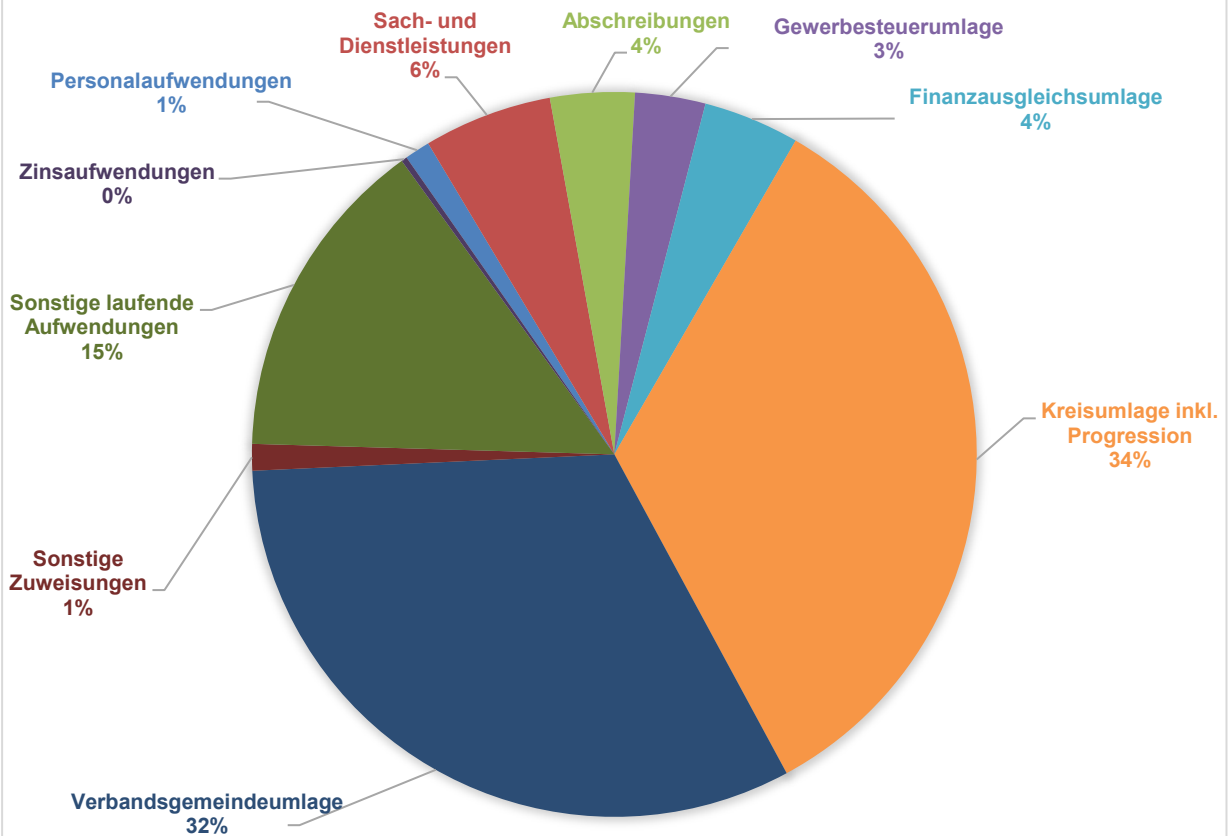
Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehrertrag/ Mehraufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
112001	Kostenerstattungen an Zweckverbände	25.000 €	56.100 €	Mehraufwendungen für die Erstattung der Personalkosten der in der Ortsgemeinde Dernbach tätigen Gemeindearbeiter des Zweckverbands Kirchspiel Urbach.
1211	Büromaterial	500 €	500 €	Kosten anlässlich Durchführung der Kommunal- und Europawahl 2024.
5112	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	3.000 €	23.000 €	Im Planansatz sind 23.000 € aufgrund einer erneuten Offenlage für den Bebauungsplan einschl. Landschaftsplan, Umweltprüfung, Umweltbericht, Artenschutzrechtliche Vorprüfung, Tachymetrische Geländeaufnahme und Lärmgutachten für die Entwicklung des Baugebietes "Althohl" veranschlagt. Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits in den Haushaltsjahren 2021 und 2023 veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
5116	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0 €	10.000 €	Für die notwendige Baulandumlegung "Althohl" sind für 2024 = 10.000 € und für 2025 = 25.000 € eingeplant. Im Haushaltsplan 2023 waren die Haushaltsmittel bereits veranschlagt, jedoch noch nicht verausgabt worden.
5411-1	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-5.000 €	12.000 €	Neben dem jährlichen Pauschalbetrag für die Unterhaltung und Erhaltung an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen (6.000 €) und Baumfäll- und Pflegearbeiten (1.000 €) sind erneut einmalig 5.000 € für Rissessanierung an Gemeindestraßen veranschlagt.
5411-1	Zuw eisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	6.050 €	63.800 €	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 ab dem Jahr 2025 auf 1,15 €/qm ansteigen.
5411-2	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	60.900 €	101.700 €	Im Planansatz sind 25.200 € für Leistungen Syna, Wartung- und Betriebsführung und Standsicherheitsüberprüfung enthalten. Weiter sind 9.000 € für das Richten von Masten sowie Ersatz von Masten nach Schadensfall im Industriegebiet und 37.500 € für Servicefälle/Tiefbauarbeiten vorgesehen. Zusätzlich werden im Jahr 2024 weitere 30.000 € für die Verlegung von Erdkabeln, Leerrohren und einem STB-Verteilerkasten (Projekte Syna) berücksichtigt.
5731-1	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-4.600 €	11.300 €	Minderaufwendungen aufgrund Wegfall der Planungsleistungen zur Umgestaltung der Grillhütte.

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehrertrag/ Mehraufwand	Betrag Haushaltsplan (Inkl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
6111	Grundsteuer B	23.000 €	347.000 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung
6111	Gew erbesteuer	1.064.000 €	2.994.000 €	Der Gew erbesteuerhebesatz wird auf 400 v.H. angehoben.
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	15.900 €	486.700 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	31.000 €	259.800 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Hundesteuer	1.000 €	5.200 €	Mehreinnahmen aufgrund Anhebung der Hundesteuersätze ab 2024.
6111	Familienleistungs- ausgleich	-3.730 €	51.050 €	Mindereinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Gew erbesteuerumlage	-6.690 €	171.070 €	Minderung der Umlage aufgrund des Planansatzes der Gew erbesteuer.
6111	Finanzausgleichsumlage	200.230 €	233.830 €	Mehraufwendungen aufgrund der gestiegenen Steuerkraft.
6111	Kreisumlage	476.390 €	1.841.100 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem
6111	Verbandsgemeinde- umlage	476.700 €	1.753.600 €	Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde um 5,45% auf 47,82% erhöht. Die höheren Umlagen resultieren im wesentlichen aus den höheren Gew erbesteuereinnahmen des Vorjahres.

ERTRÄGE ERGEBNISHAUSHALT



AUFWENDUNGEN ERGEBNISHAUSHALT



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Abweichung
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-158.040 €	-259.090 €	-101.050 €

Der Finanzhaushalt weist in 2024 einen negativen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 259.090 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verschlechterung von 101.050 €. 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 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit weist einen Finanzmittelfehlbetrag von 298.020 € zuzüglich der ordentlichen Tilgung von 13.300 € aus. Die Deckung erfolgt durch vorhandene liquide Mittel mit 311.320 €.

Da die Gewerbesteuer in der Ortsgemeinde Dernbach hohen Schwankungen unterliegt, werden im Jahr 2024 zur Deckung von eventuellen Liquiditätsengpässen 1.683.000 € als Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse festgesetzt. Der ermittelte Höchstbetrag ergibt sich aus den derzeit vorliegenden Gewerbesteueranlagen für das Jahr 2024 und der Differenz zu den Gewerbesteuererträgen der Vorjahre.

Berechnung:

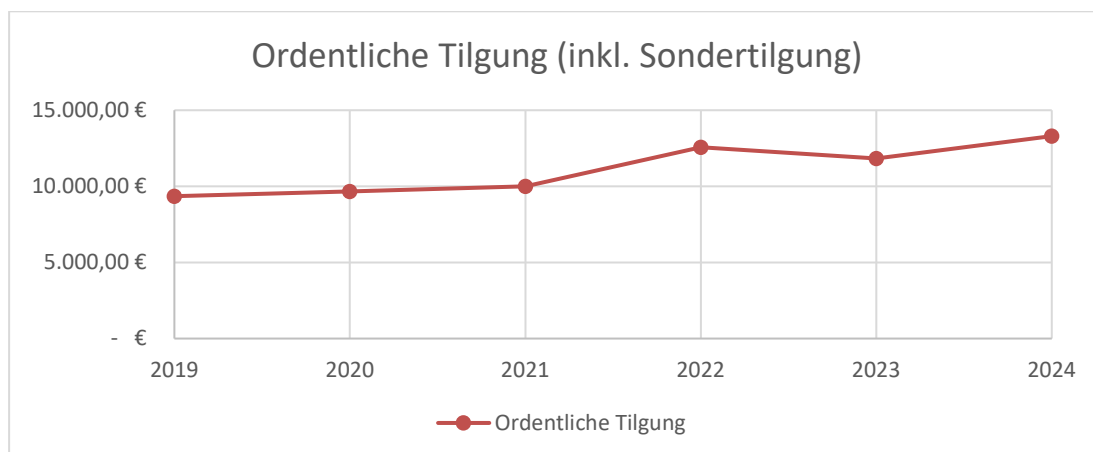
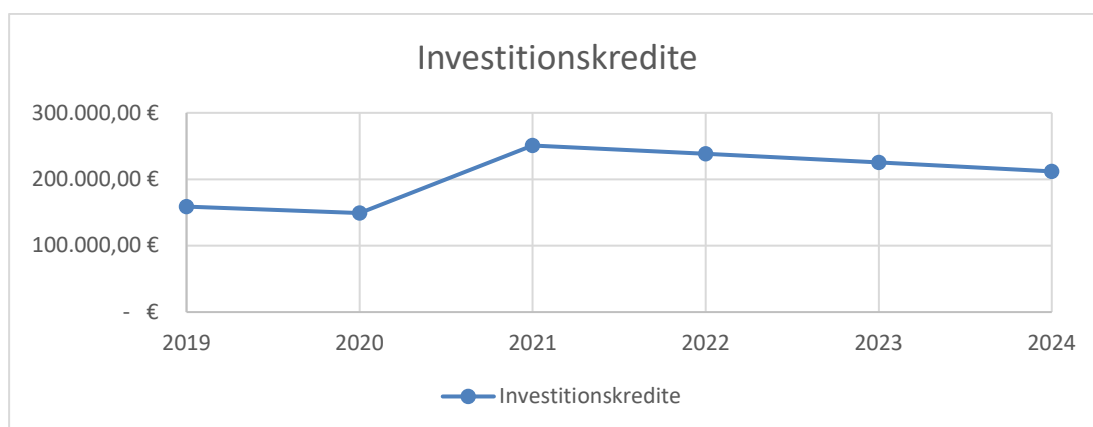
Gewerbesteuererträge 2024	2.994.000 €
abzgl. Durchschnitt Gewerbesteuererträge 2020-2021	rd. 1.311.000 €
Höchstbetrag zur Deckung von Liquiditätsengpässen	1.683.000 €

Es verbleibt für das Haushaltsjahr 2024 eine negative „freie Finanzspitze“ von 272.390 €. Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

Der Stand der liquiden Mittel beträgt per 31.12.2023 966.753,79 €.

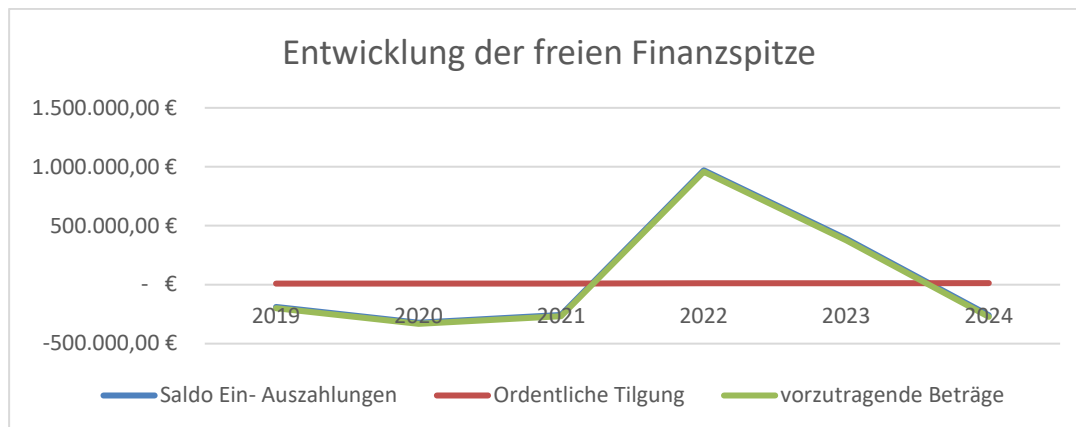
Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Jahr	Investitionskredite	Ordentliche Tilgung
2019	158.766,15 €	9.353,13 €
2020	149.097,72 €	9.668,43 €
2021	250.803,05 €	9.994,67 €
2022	238.236,82 €	12.566,23 €
2023	225.321,30 €	11.830,00 €
2024	212.021,30 €	13.300,00 €
	geplant	



Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2019	- 189.827,02 €	9.353,15 €	- 199.180,17 €
2020	- 322.382,93 €	9.668,43 €	- 332.051,36 €
2021	- 257.834,58 €	9.994,67 €	- 267.829,25 €
2022	970.411,52 €	12.566,23 €	957.845,29 €
2023	389.138,96 €	12.915,52 €	376.223,44 €
2024	- 259.090,00 €	13.300,00 €	- 272.390,00 €
	geplant		



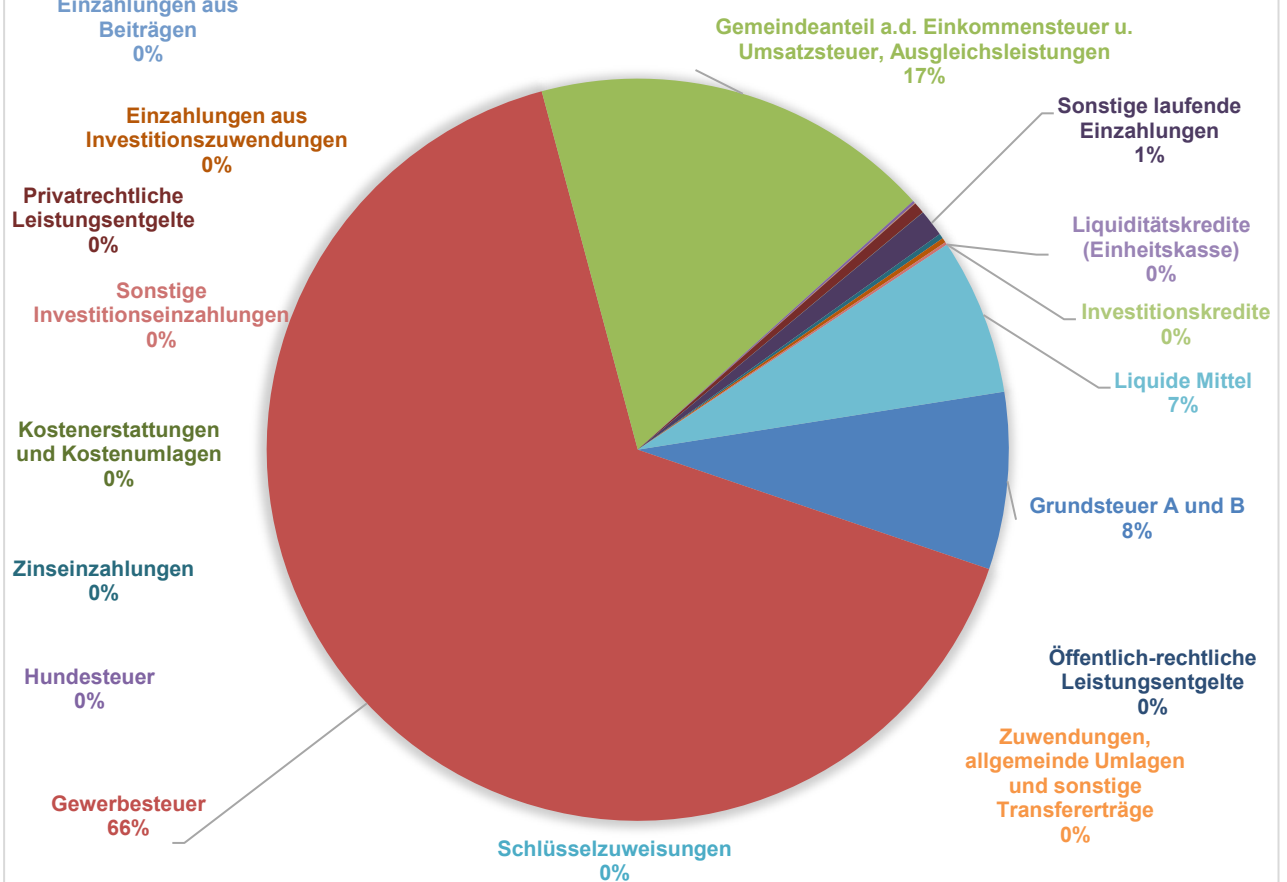
Investitionsübersicht 2024

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024
1111-1	Einrichtung Dienstzimmer für den neuen Ortsbürgermeister und Anschaffung eines Gemeindelaptops		1.350 €
1142-1	Einnahmen aus der Veräußerung einer noch zu ermittelnden Teilfläche zur Herstellung eines Regenrückhaltebeckens	5.500 €	
1142-1	Erwerb von Ausgleichsflächen für die Erschließung Neubaugebiet "Althohl"		27.500 €
5411-2	Planungsleistungen für Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Beleuchtung		1.000 €
5731-1	LEADER-Förderung für die Beschaffung neuer Stühle Dorfgemeinschaftshaus	9.420 €	
5731-1	Ersatzbeschaffung Stühle Dorfgemeinschaftshaus		24.000 €
Summe:		14.920 €	53.850 €

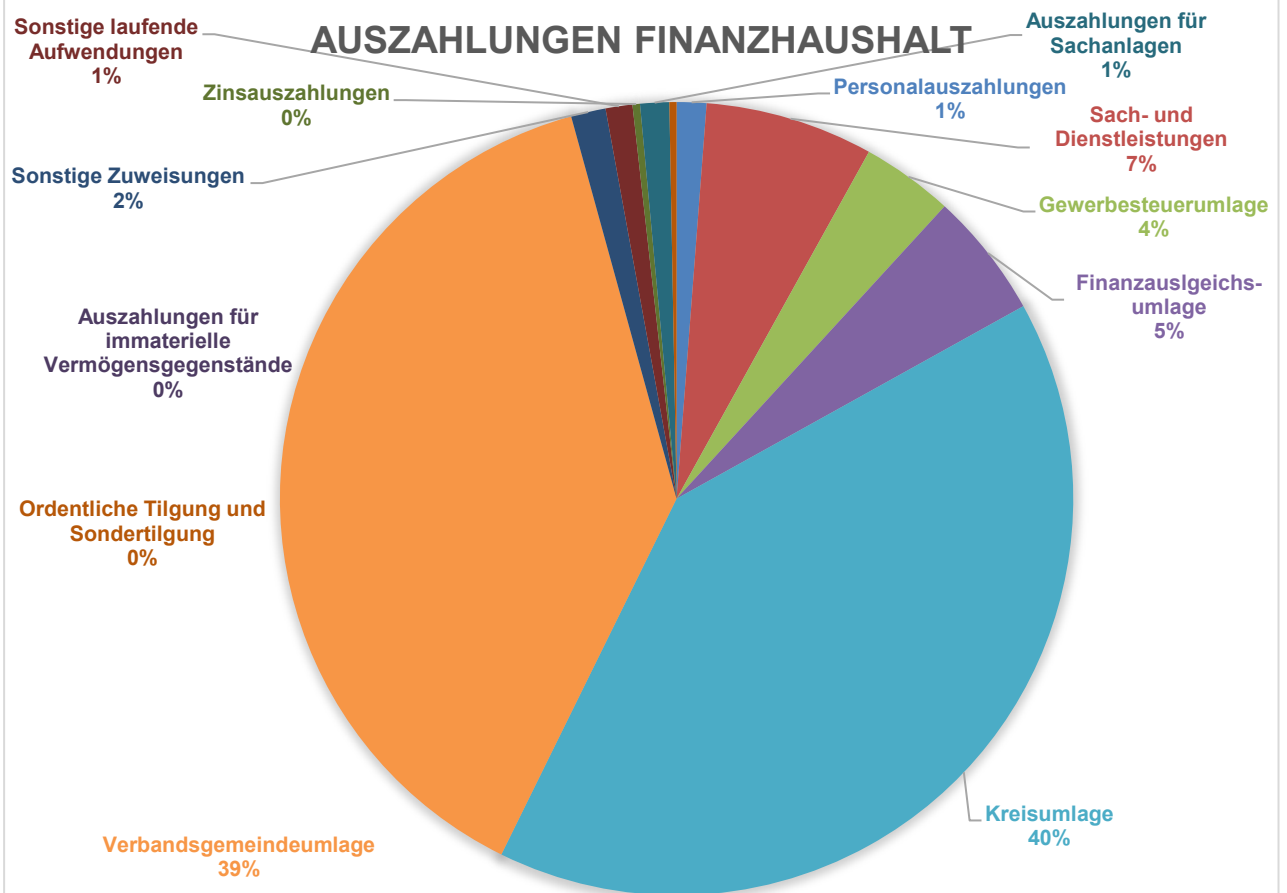
Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt für das Haushaltsjahr 2024 -38.930 €. Die Finanzierung erfolgt durch vorhandene liquide Mittel.

EINZAHLUNGEN FINANZHAUSHALT



AUSZAHLUNGEN FINANZHAUSHALT



Übersicht der wichtigsten Investitionen 2025 und Folgejahre

2025	Ausbau „Nordhausstraße“	264.500 €
	Erschließung „Althohl“	20.000 €
	Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der „Nordhausstraße“ für Grundstücke, die sich im Eigentum der OG befinden	15.870 €
	Erwerb von Ausgleichsflächen für die Erschließung Neubaugebiet „Althohl“	70.000 €
	Erwerb von Grundstücken für die Erschließung Neubaugebiet „Althohl“	252.000 €
	Neuanlegung Straßenbeleuchtung Mittelstraße Richtung Industriegebiet	25.000 €
2026	Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der „Nordhausstraße“ für Grundstücke, die sich im Eigentum der OG befinden	27.780 €
	Ausbau Nordhausstraße	396.750 €
	Erschließung „Althohl“	510.000 €
2027	Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der „Nordhausstraße“ für Grundstücke, die sich im Eigentum der OG befinden	5.960 €
	Erschließung „Althohl“	510.000 €

Für die Maßnahmen Ausbau „Nordhausstraße“ und Erschließung „Althohl“ sollen in den Folgehaushaltsplänen der Jahre 2026/2027 entsprechende Verpflichtungsermächtigungen eingestellt werden.

Haushaltsausgleich

Im Planjahr 2024 ist der Ergebnishaushalt ausgeglichen und der Finanzhaushalt unausgeglichen. In den Planfolgejahren kann weder der Ergebnishaushalt noch der Finanzhaushalt ausgeglichen werden. Unter Berücksichtigung der fünf Haushaltsvorjahre sind der Ergebnishaushalt für 2024 unausgeglichen, der Finanzhaushalt jedoch ausgeglichen.

Hierzu erklärt die Ortsgemeinde Dernbach folgendes:

Dorfgemeinschaftshaus

Wegen der Größe der Ortsgemeinde sieht der Ortsgemeinderat den Erhalt des Gemeinschaftshauses als notwendig an. Die Ortsgemeinde hat durch die vorgenommene Modernisierung die Attraktivität des Dorfgemeinschaftshauses gesteigert, um so die Vermarktung des Dorfgemeinschaftshauses zu verbessern. Die Benutzungsgebühren wurden nach Fertigstellung der Modernisierungsmaßnahme zum 01.04.2023 angepasst.

Straßenbeleuchtung

Die Ortsgemeinde hat die Straßenbeleuchtung teilweise auf Induktions-Leuchten umgerüstet. Damit können die Energiekosten nachhaltig reduziert werden. Um hier zukünftig weitere Energiekosten einsparen zu können plant die Ortsgemeinde Dernbach mit einer Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED.

Steuern

Zur Verbesserung der Haushaltslage wurden die Hundesteuersätze der Ortsgemeinde ab dem Jahr 2024 angehoben. Im Übrigen ist die Ortsgemeinde in der Verpflichtung, die Hundehalter nachhaltig auf ihre Pflicht hinzuweisen, dass alle Hunde angemeldet und entsprechende Steuern hierfür gezahlt werden. Darüber hinaus wurde eine Anhebung des Gewerbesteuerhebesatzes auf 400 v.H. vorgenommen. Aufgrund der Anhebung des Hebesatzes über den Nivellierungssatz (380 v.H.) können umlagefreie Mehreinnahmen generiert werden. Des Weiteren erhofft sich die Ortsgemeinde durch die Erschließung eines Neubaugebietes mittelfristig eine positive Entwicklung beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Allgemein

Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft erhöhen sich auch die Umlagebelastungen, welche sich massiv auf den Haushaltsplan auswirken.

Es besteht die Möglichkeit die Steuerhebesätze der Grundsteuer A und B anzuheben. Eine Anhebung über das Niveau des Nivellierungssatzes hinaus bedeutet umlagefreie Netto-Mehreinnahmen.

Da die Grundsteuer A im Vergleich zum Haushaltsvolumen lediglich eine geringfügige Einnahme darstellt, wäre eine Erhöhung der Grundsteuer A unbedeutend. Hingegen wäre eine Erhöhung der Grundsteuer B relativ bedeutsam. Der Hebesatz der Grundsteuer B müsste jedoch in erheblichem Maße angehoben werden, um die Unterdeckung im Ergebnishaushalt auszugleichen. Aufgrund der hohen Inflation und steigenden Lebenshaltungskosten wird jedoch z. Zt. von einer Steuererhöhung abgesehen.

Darüber hinaus sind zum Stand 31.12.2023 noch liquide Mittel in Höhe von 966.753,79 € vorhanden.

Jagdgenossenschaften

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

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

Der Gesamtstand zum 01.01.2024 beträgt -3.247,44 €. Die vorhandenen Jagdpachteinnahmen haben in den Vorjahren nicht immer ausgereicht, um die Kosten zu decken. Daher wurden die Mehrkosten seitens der Ortsgemeinde über einen Vorgriff auf die Jagdpachteinnahmen späterer Jahre übernommen und sind in den folgenden Jahren aus den Einnahmen der Jagdpacht zu tilgen.

Schlussbemerkung

In den Planfolgejahren 2025 bis 2027 kann nach heutigen Erkenntnissen der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen werden. Jedoch weist der Finanzhaushalt im Jahr 2027 einen Finanzmittelüberschuss aus.

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

Im Ergebnishaushalt kommen die nicht zahlungswirksamen Vorgänge hinzu, die pro Jahr zusätzlich mit über 100.000 € zu Buche schlagen, so dass sich in der Folge das bilanzielle Eigenkapital durch entsprechende Verlustvorträge reduzieren wird.

Es ist zu erkennen, dass jährlich Unterdeckungen im „Tagesgeschäft“ entstehen, die nach derzeitigem Stand in Zukunft nur aus Liquiditätskrediten gedeckt werden können. Hier zeigt sich die strukturelle Unterdeckung der gemeindlichen Pflichtausgaben. **Die Ortsgemeinde Dernbach sieht sich explizit nicht in der Verantwortung. Es werden jährlich hohe Einnahmen generiert, die im Wege der Umlagebelastungen sowohl des Landes als auch des Landkreises Neuwied sowie auch der Verbandsgemeinde Puderbach in viel zu hohem Maße, ja sogar über die Einnahmen hinaus abgeschöpft werden.**

Aufgrund mehrerer Neuveranlagungen und Wertfortschreibungen erhöhen sich die Steuereinnahmen der Grundsteuer A und B im Vergleich zum Vorjahr um 23.000 €. Die Einnahmen der Gewerbesteuer steigen gegenüber dem Planansatz von 2023 um rd. 1.064.000 € an, was unter anderem auf die Anhebung des Gewerbesteuersatzes zurückzuführen ist. Der Planansatz basiert auf den z. Zt. vorliegenden Gewerbesteuerveranlagungen. Im Übrigen wurden die Folgejahre gemäß den Einschätzungen des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ beim Bundesministerium der Finanzen berechnet.

Der Haushaltsplan der Ortsgemeinde Dernbach unterliegt, wie in der Vergangenheit, immer wieder erheblichen Schwankungen bei den Gewerbesteuereinnahmen. Dies hat dann auch Auswirkungen auf den gesamten Haushaltsplan. Nachdem sich das Gewerbesteueraufkommen in den Jahren 2020 und 2021 erheblich reduziert hatte, konnten in 2022 und 2023 wieder Gewerbesteuereinnahmen von jährlich über 2,2 Mio. € verzeichnet werden. Auch im Jahr 2024 ist mit Gewerbesteuereinnahmen von ca. 2,9 Mio. € zu rechnen. Im Jahr 2025 wird wieder mit einem Rückgang der Gewerbesteuereinnahmen geplant. Dies hat jedoch wieder zur Folge, dass aufgrund der gestiegenen Steuerkraft der Vorjahre eine höhere Kreis- und Verbandsgemeindeumlage zu zahlen ist. Damit treffen zwei ungünstige Komponenten aufeinander. Es müssen erhöhte Umlagen abgeführt werden, welche jedoch reduzierten Gewerbesteuereinnahmen gegenüberstehen.

Aufgrund der über dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft erhält die Ortsgemeinde Dernbach auch in 2024 keine Schlüsselzuweisungen. Die vorläufig berechnete Steuerkraftmesszahl je Einwohner beträgt für die Ortsgemeinde Dernbach 3.348,75 €/Einwohner; der Schwellenwert beim Land Rheinland-Pfalz beträgt 1.122,65 €/Einwohner. Damit liegt die Ortsgemeinde Dernbach 2.226,10 €/Einwohner über

dem Schwellenwert des Landes.

Die Hoffnung, dass sich die finanzielle Ausstattung der Ortsgemeinde mit dem neuen LFAG verbessert, hat sich leider nicht erfüllt.

Alleine bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens sind Mehrkosten von 45.950 € im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen. Bei den Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation betragen die Mehrkosten gegenüber dem Vorjahreshaushalt 6.050 €. Bedingt durch die hohe Nachfrage nach Baugrundstücken hat die Ortsgemeinde Dernbach begonnen, ein neues Baugebiet zu entwickeln. Es ist davon auszugehen, dass alle Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde Dernbach befinden, zeitnah veräußert werden können. In diesem Zusammenhang wird im Jahr 2024 mit Einnahmen aus der Veräußerung von einer noch zu ermittelnden Teilfläche in Höhe von 5.500 € gerechnet. Für Grundstücksankäufe im Zusammenhang mit dem Neubaugebiet „Althohl“ wurden 27.000 € als Planansatz berücksichtigt.

Mit der Erschließung des Baugebietes werden auch mögliche Einnahmen der Grundsteuer und auch des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer generiert.

Darüber hinaus hat die Ortsgemeinde Dernbach einen Antrag auf Herabsetzung der Kreisumlage gestellt. Über die Beantragung der Herabsetzung der Verbandsgemeindeumlage wird in einer der nächsten Gemeinderatssitzung beraten. Nach abschließender Entscheidung des Kreistages und des Verbandsgemeinderates, hat die mögliche Reduzierung der Umlagen eine positive Auswirkung das Jahresergebnis für das Jahr 2024.

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.359.325,61	3.017.580	4.148.750	3.201.753	3.327.604	3.419.722
40110000	Grundsteuer A	4.350,60	5.000	5.000	4.990	4.980	4.970
40120000	Grundsteuer B	258.867,05	324.000	347.000	351.858	356.432	361.066
40130000	Gewerbesteuer	2.357.222,56	1.930.000	2.994.000	2.000.450	2.092.470	2.153.150
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	456.791,44	470.800	486.700	516.875	539.101	559.048
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	231.190,36	228.800	259.800	268.114	273.744	279.219
40330000	Hundesteuer	4.246,00	4.200	5.200	5.200	5.200	5.200
40521000	Familienleistungsausgleich	46.657,60	54.780	51.050	54.266	55.677	57.069
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53.271,94	53.160	58.090	64.550	67.230	65.590
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Zweckverbänden	800,00	800	800	800	800	800
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	170,00	180	180	180	180	180
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	52.301,94	52.180	57.110	63.570	66.250	64.610
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.820,17	29.400	29.170	28.993	27.996	21.959
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	270,00	300	300	303	306	309
43650000	Jagdpacht	5.328,37	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	29.221,80	29.100	28.870	28.690	27.690	21.650
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.548,54	45.670	46.670	46.670	44.240	43.990
44120000	Mieten und Pachten	8.581,54	21.700	22.700	22.700	22.700	22.700
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	23.967,00	23.970	23.970	23.970	21.540	21.290
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635,53	11.190	410	414	418	422
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	635,53	11.190	410	414	418	422
E7	+ Sonstige laufende Erträge	148.203,08	306.540	1.438.070	797.360	53.500	53.500
46250000	Konzessionsabgaben	48.009,77	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
46290000	Sonstige laufende Erträge	12.109,49	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	253.040	1.384.570	743.860	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	85.509,00	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	2.574,82	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.628.804,87	3.463.540	5.721.160	4.139.740	3.520.988	3.605.183
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.998,38	61.960	61.980	62.345	62.711	63.085
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	13.920,00	13.700	15.320	15.320	15.320	15.320
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	1.402,00	2.000	2.240	2.240	2.240	2.240
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	986,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	789,60	29.910	28.120	28.402	28.685	28.972
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	2.070,94	1.950	2.400	2.424	2.448	2.473
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	158,84	6.400	5.900	5.959	6.018	6.080
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	2.671,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.869,03	245.740	312.620	269.791	270.975	272.137
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.104,20	52.030	52.810	53.339	53.871	54.410
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	47.461,52	57.800	52.950	52.950	52.950	52.950
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.147,97	7.150	7.150	7.222	7.294	7.367
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.216,12	81.360	127.310	83.310	83.310	83.310
52350000	Fahrzeugunterhaltung	8.095,24	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.371,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.246,67	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52544000	Kostenerstattungen an Zweckverbände	13.786,06	31.100	56.100	56.670	57.250	57.800
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	440,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	196.749,77	204.560	205.240	215.910	216.740	203.200
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.569,13	7.430	7.430	7.430	7.360	7.010
53310000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Aussenanlagen etc.-	7.776,04	6.890	5.650	5.650	5.380	5.350
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.287,50	37.220	39.660	39.940	40.420	40.390
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	138.446,82	140.610	138.770	148.610	149.800	136.600
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	12.670,28	12.410	13.730	14.280	13.780	13.850
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.220.385,13	2.911.820	4.064.150	3.891.960	3.460.550	3.547.930
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	48.603,20	57.750	63.800	69.900	69.900	69.900
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	1.100,00	1.100	750	750	750	750
54310000	Gewerbesteuerumlage	225.313,93	177.760	171.070	226.690	183.100	188.410
54412000	Finanzausgleichsumlage	80.506,00	33.600	233.830	233.830	233.830	233.830
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	984.170,00	1.364.710	1.841.100	1.720.230	1.521.720	1.563.730
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	880.692,00	1.276.900	1.753.600	1.640.560	1.451.250	1.491.310
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	306.391,15	609.800	793.680	39.945	15.009	15.075
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	600	600	600	600	600
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	760,51	770	770	770	770	770
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	20.000	23.000	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	198,64	10.500	10.500	25.500	500	500
56310000	Büromaterial	509,48	300	2.150	300	300	300
56330000	Porto und Versandkosten	0,00	100	100	100	100	100
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.112,80	1.200	1.950	1.860	1.860	1.860
56410000	Versicherungsbeiträge	5.434,69	6.240	6.410	6.475	6.539	6.605
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	660,94	670	670	670	670	670
56551000	Einzelwertberichtigung	35.732,50	0	0	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	253.047,36	563.400	743.860	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	2.985,85	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	409,42	470	470	470	470	470
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	540,00	600	600	600	600	600
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	413,45	600	600	600	600	600
56930000	Repräsentationen	1.919,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.000,00	2.350	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.665,65	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.856.393,46	4.033.880	5.437.670	4.479.951	4.025.985	4.101.427
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	772.411,41	-570.340	283.490	-340.211	-504.997	-496.244
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	627,21	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	623,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.082,85	14.170	13.960	17.860	35.940	52.340
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	3.168,17	2.740	2.600	6.570	24.720	41.200
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	1.490,68	1.430	1.360	1.290	1.220	1.140

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
in EUR							
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	424,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-4.455,64	-4.170	-3.960	-7.860	-25.940	-42.340
E20	Ordentliches Ergebnis	767.955,77	-574.510	279.530	-348.071	-530.937	-538.584
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)	767.955,77	-574.510	279.530	-348.071	-530.937	-538.584
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	970.411,52	-158.040	-259.090	-985.451	-422.877	-436.134
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/- fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	293.811,01	24.410	9.420	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen von dem Land	0,00	0	9.420	0	0	0
68164200	Investitionszuwendung vom Land	293.811,01	24.410	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	158.700	277.725	59.510
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0,00	0	0	158.700	277.725	59.510
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	5.500	5.500	0	0	925.000
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.500	5.500	0	0	925.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	293.811,01	29.910	14.920	158.700	277.725	984.510
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	467.610,39	506.950	53.850	647.370	934.530	515.960
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.249,82	327.350	27.500	322.000	0	0
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-759,52	0	0	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.600	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	109,86	1.000	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	0	25.350	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	461.010,23	177.000	1.000	325.370	934.530	515.960
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	467.610,39	506.950	53.850	647.370	934.530	515.960
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-173.799,38	-477.040	-38.930	-488.670	-656.805	468.550
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	796.612,14	-635.080	-298.020	-1.474.121	-1.079.682	32.416
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	488.670	648.865	0
69250000	Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	488.670	648.865	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	12.566,23	11.830	13.300	14.890	20.560	25.830
79244000	Tilgung von Krediten für Investitionen von Zweckverbänden	2.234,00	2.240	2.240	2.240	2.240	2.240
79250000	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	10.332,23	9.590	11.060	12.650	18.320	23.590
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-12.566,23	-11.830	-13.300	473.780	628.305	-25.830
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	783.952,47	-646.910	-311.320	-655.430	0	6.586
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	344.911	451.377	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-796.518,70	635.080	298.020	1.474.121	1.079.682	-32.416
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-93,44	0	0	0	0	0
69910000	durchlaufende Gelder	1.116,26	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
79910000	durchlaufende Gelder	-1.209,70	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-796.612,14	635.080	298.020	1.474.121	1.079.682	-32.416

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
in EUR							
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	784.045,91	-646.910	-311.320	-655.430	0	6.586
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	957.845,29	-169.870	-272.390	-1.000.341	-443.437	-461.964

Teilhaushalt 2024

Budget: 1
Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53.271,94	53.160	58.090	64.550	67.230	65.590
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Zweckverbänden	800,00	800	800	800	800	800
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	170,00	180	180	180	180	180
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	52.301,94	52.180	57.110	63.570	66.250	64.610
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.820,17	29.400	29.170	28.993	27.996	21.959
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	270,00	300	300	303	306	309
43650000	Jagdpacht	5.328,37	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	29.221,80	29.100	28.870	28.690	27.690	21.650
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.548,54	45.670	46.670	46.670	44.240	43.990
44120000	Mieten und Pachten	8.581,54	21.700	22.700	22.700	22.700	22.700
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	23.967,00	23.970	23.970	23.970	21.540	21.290
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635,53	11.190	410	414	418	422
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	635,53	11.190	410	414	418	422
E7	+ Sonstige laufende Erträge	148.203,08	53.500	53.500	53.500	53.500	53.500
46250000	Konzessionsabgaben	48.009,77	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
46290000	Sonstige laufende Erträge	12.109,49	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	85.509,00	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	2.574,82	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	269.479,26	192.920	187.840	194.127	193.384	185.461
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.998,38	61.960	61.980	62.345	62.711	63.085
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	13.920,00	13.700	15.320	15.320	15.320	15.320
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	1.402,00	2.000	2.240	2.240	2.240	2.240
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	986,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	789,60	29.910	28.120	28.402	28.685	28.972
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	2.070,94	1.950	2.400	2.424	2.448	2.473
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	158,84	6.400	5.900	5.959	6.018	6.080
51700000	Zuführungen zu Ehrengeldrückstellungen	2.671,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.869,03	245.740	312.620	269.791	270.975	272.137
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.104,20	52.030	52.810	53.339	53.871	54.410
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	47.461,52	57.800	52.950	52.950	52.950	52.950
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.147,97	7.150	7.150	7.222	7.294	7.367
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.216,12	81.360	127.310	83.310	83.310	83.310
52350000	Fahrzeugunterhaltung	8.095,24	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.371,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.246,67	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52544000	Kostenerstattungen an Zweckverbände	13.786,06	31.100	56.100	56.670	57.250	57.800
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	440,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	196.749,77	204.560	205.240	215.910	216.740	203.200
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.569,13	7.430	7.430	7.430	7.360	7.010

Teilhaushalt 2024

Budget: 1
Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
53310000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Aussenanlagen etc.-	7.776,04	6.890	5.650	5.650	5.380	5.350
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.287,50	37.220	39.660	39.940	40.420	40.390
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	138.446,82	140.610	138.770	148.610	149.800	136.600
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	12.670,28	12.410	13.730	14.280	13.780	13.850
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	49.703,20	58.850	64.550	70.650	70.650	70.650
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	48.603,20	57.750	63.800	69.900	69.900	69.900
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	1.100,00	1.100	750	750	750	750
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	53.343,79	46.400	49.820	39.945	15.009	15.075
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	600	600	600	600	600
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	760,51	770	770	770	770	770
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	20.000	23.000	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	198,64	10.500	10.500	25.500	500	500
56310000	Büromaterial	509,48	300	2.150	300	300	300
56330000	Porto und Versandkosten	0,00	100	100	100	100	100
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.112,80	1.200	1.950	1.860	1.860	1.860
56410000	Versicherungsbeiträge	5.434,69	6.240	6.410	6.475	6.539	6.605
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	660,94	670	670	670	670	670
56551000	Einzelwertberichtigung	35.732,50	0	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	2.985,85	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	409,42	470	470	470	470	470
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	540,00	600	600	600	600	600
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	413,45	600	600	600	600	600
56930000	Repräsentationen	1.919,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.000,00	2.350	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.665,65	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	432.664,17	617.510	694.210	658.641	636.085	624.147
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-163.184,91	-424.590	-506.370	-464.514	-442.701	-438.686
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-163.184,91	-424.590	-506.370	-464.514	-442.701	-438.686
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)	-163.184,91	-424.590	-506.370	-464.514	-442.701	-438.686
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-132.945,21	-318.480	-404.280	-358.034	-334.641	-336.236
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	293.811,01	24.410	9.420	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen von dem Land	0,00	0	9.420	0	0	0
68164200	Investitionszuwendung vom Land	293.811,01	24.410	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	158.700	277.725	59.510
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0,00	0	0	158.700	277.725	59.510
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	5.500	5.500	0	0	925.000
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.500	5.500	0	0	925.000

Teilhaushalt 2024

Budget: 1

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	293.811,01	29.910	14.920	158.700	277.725	984.510
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	467.610,39	506.950	53.850	647.370	934.530	515.960
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.249,82	327.350	27.500	322.000	0	0
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-759,52	0	0	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.600	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	109,86	1.000	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	0	25.350	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	461.010,23	177.000	1.000	325.370	934.530	515.960
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	467.610,39	506.950	53.850	647.370	934.530	515.960
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-173.799,38	-477.040	-38.930	-488.670	-656.805	468.550
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-306.744,59	-795.520	-443.210	-846.704	-991.446	132.314
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-93,44	0	0	0	0	0
69910000	durchlaufende Gelder	1.116,26	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
79910000	durchlaufende Gelder	-1.209,70	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-93,44	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	93,44	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-132.945,21	-318.480	-404.280	-358.034	-334.641	-336.236

Teilhaushalt 2024

Budget: 6
Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.359.325,61	3.017.580	4.148.750	3.201.753	3.327.604	3.419.722
40110000	Grundsteuer A	4.350,60	5.000	5.000	4.990	4.980	4.970
40120000	Grundsteuer B	258.867,05	324.000	347.000	351.858	356.432	361.066
40130000	Gewerbesteuer	2.357.222,56	1.930.000	2.994.000	2.000.450	2.092.470	2.153.150
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	456.791,44	470.800	486.700	516.875	539.101	559.048
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	231.190,36	228.800	259.800	268.114	273.744	279.219
40330000	Hundesteuer	4.246,00	4.200	5.200	5.200	5.200	5.200
40521000	Familienleistungsausgleich	46.657,60	54.780	51.050	54.266	55.677	57.069
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	253.040	1.384.570	743.860	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	253.040	1.384.570	743.860	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.359.325,61	3.270.620	5.533.320	3.945.613	3.327.604	3.419.722
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.170.681,93	2.852.970	3.999.600	3.821.310	3.389.900	3.477.280
54310000	Gewerbesteuerumlage	225.313,93	177.760	171.070	226.690	183.100	188.410
54412000	Finanzausgleichsumlage	80.506,00	33.600	233.830	233.830	233.830	233.830
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	984.170,00	1.364.710	1.841.100	1.720.230	1.521.720	1.563.730
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	880.692,00	1.276.900	1.753.600	1.640.560	1.451.250	1.491.310
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	253.047,36	563.400	743.860	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	253.047,36	563.400	743.860	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.423.729,29	3.416.370	4.743.460	3.821.310	3.389.900	3.477.280
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	935.596,32	-145.750	789.860	124.303	-62.296	-57.558
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	627,21	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	623,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.082,85	14.170	13.960	17.860	35.940	52.340
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	3.168,17	2.740	2.600	6.570	24.720	41.200
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	1.490,68	1.430	1.360	1.290	1.220	1.140
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	424,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-4.455,64	-4.170	-3.960	-7.860	-25.940	-42.340
E20	Ordentliches Ergebnis	931.140,68	-149.920	785.900	116.443	-88.236	-99.898
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)	931.140,68	-149.920	785.900	116.443	-88.236	-99.898
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.103.356,73	160.440	145.190	-627.417	-88.236	-99.898
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.103.356,73	160.440	145.190	-627.417	-88.236	-99.898
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	488.670	648.865	0
69250000	Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	488.670	648.865	0
Finanzierungstätigkeit							
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	12.566,23	11.830	13.300	14.890	20.560	25.830

Teilhaushalt 2024

Budget: 6
Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
in EUR							
79244000	Tilgung von Krediten für Investitionen von Zweckverbänden	2.234,00	2.240	2.240	2.240	2.240	2.240
79250000	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	10.332,23	9.590	11.060	12.650	18.320	23.590
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-12.566,23	-11.830	-13.300	473.780	628.305	-25.830
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	783.952,47	-646.910	-311.320	-655.430	0	6.586
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	344.911	451.377	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-796.518,70	635.080	298.020	1.474.121	1.079.682	-32.416
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-796.518,70	635.080	298.020	1.474.121	1.079.682	-32.416
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	783.952,47	-646.910	-311.320	-655.430	0	6.586
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	1.090.790,50	148.610	131.890	-642.307	-108.796	-125.728

Investitionsübersicht 2024

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

11.1.100

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

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

Maßnahme: 082200400002
Büro- und Geschäftsausstattung

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.350	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	1.350	0	0	0	0	0
08220.40002 Geschäftsausstattung	0	1.350	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.350	0	0	0	0	0
---	---	--------	---	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08220.40002 Geschäftsausstattung
 HPL 2024
 1.000 EUR Einrichtung Dienstzimmer für den neuen Ortsbürgermeister
 350 EUR Anschaffung eines Gemeindelaptops

Investitionsübersicht 2024

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 024104000001
Grunderwerb Baugebiet "Althohl"

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.500	0	0	925.000	825.000	0
68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	5.500	0	0	925.000	825.000	0
02410.00001 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	0	5.500	0	0	0	0	0
02960.00001 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet "Althohl"	0	0	0	0	925.000	825.000	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	27.500	322.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	27.500	322.000	0	0	0	0
02410.40000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	0	0	70.000	0	0	0	0
02960.40000 Bauland	0	27.500	252.000	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-22.000	-322.000	0	925.000	825.000	0

Investitionsübersicht 2024

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:11Innere Verwaltung

Produktgruppe:11.4Zentrale Dienste

Produkt:11.4.200Liegenschaften

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

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68510000	02410.00001	Ökoflächen, Ausgleichsflächen HPL 2024 5.500 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von einer noch zu ermittelnden Teilfläche (ca. 1.300 m²) an VG Werke für die Herstellung eines Regenrückhaltebeckens. Die Einnahmen waren bereits im Haushaltsplan 2023 berücksichtigt worden, jedoch wurde Verkauf der Flächen noch nicht vollzogen.
	02960.00001	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet "Althohl" HPL 2027 925.000 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet "Althohl" HPL 2028 825.000 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet "Althohl" Aufgrund der Verzögerungen kann mit der Veräußerung der Grundstücke erst ab 2027 gerechnet werden. Der endgültige m²/Preis kann erst kalkuliert werden, wenn alle Kosten für die Erschließung feststehen. Wenn alle Grundstücke, die sich nach den derzeitigen Planungen im Eigentum der Ortsgemeinde befinden, als Baugrundstücke wieder veräußert werden können, kann mit Einnahmen von rd. 1,75 Mio. gerechnet werden. Interessenten für die Grundstücke sind bereits vorhanden.
78510000	02410.40000	Ökoflächen, Ausgleichsflächen HPL 2025 70.000 EUR Erwerb von Ausgleichsflächen für die Erschließung des Baugebietes "Althohl" (Grundstückskaufpreis einschl. Grunderwerbsteuer und Notarkosten) Die Mittel waren bereits im Haushaltplan 2021 und 2023 veranschlagt, jedoch noch nicht verausgabt.
	02960.40000	Bauland HPL 2024 27.500 EUR Erwerb von Grundstücksflächen für das geplante Baugebiet "Althohl" (Grundstückskaufpreis einschl. Grunderwerbsteuer und Notarkosten)

Investitionsübersicht 2024

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:11Innere Verwaltung

Produktgruppe:11.4Zentrale Dienste

Produkt:11.4.200Liegenschaften

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

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

Die Grundstückseigentümer erhalten nach Umschreibung einen Grundstückskaufpreis für eine landwirtschaftliche Fläche, sobald der Bebauungsplan Rechtskraft erlangt hat, wird der Preis für Bauerwartungsland fällig. Die Mittel wurden bereits im Haushaltsplan 2021 und 2023 zur Verfügung gestellt, jedoch noch nicht verausgabt.

HPL 2025

252.000 EUR Erwerb von Grundstücksflächen für das geplante Baugebiet "Althohl"
(Grundstückskaufpreis einschl. Grunderwerbsteuer und Notarkosten)

Die Grundstückseigentümer erhalten nach Umschreibung einen Grundstückskaufpreis für eine landwirtschaftliche Fläche, sobald der Bebauungsplan Rechtskraft erlangt hat, wird der Preis für Bauerwartungsland fällig. Die Mittel wurden bereits im Haushaltsplan 2021 und 2023 zur Verfügung gestellt, jedoch noch nicht verausgabt.

Maßnahme: 096304000200
Bebaute Grundstücke

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15.870	27.780	5.960	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.870	27.780	5.960	0	0
09630.40002 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	0	0	15.870	27.780	5.960	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-15.870	-27.780	-5.960	0	0

Investitionsübersicht 2024

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:11Innere Verwaltung

Produktgruppe:11.4Zentrale Dienste

Produkt:11.4.200Liegenschaften

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

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
78593000	09630.40002	Anlagen im Bau Baumaßnahmen
		HPL 2025
		15.870 EUR Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Nordhausstraße", Dernbach für die Grundstücke (Haus an den Buchen, Bauhof etc.), die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden. Hierfür ist eine Verpflichtungsermächtigung eingestellt. Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich. Daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt "Liegenschaften" veranschlagt.
		HPL 2026
		27.780 EUR Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Nordhausstraße", Dernbach für die Grundstücke (Haus an den Buchen, Bauhof etc.), die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden. Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich. Daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt "Liegenschaften" veranschlagt.
		HPL 2027
		5.960 EUR Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Nordhausstraße", Dernbach für die Grundstücke (Haus an den Buchen, Bauhof etc.), die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden. Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich. Daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt "Liegenschaften" veranschlagt.
Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits in 2021, 2022 und 2023 veranschlagt, wurden jedoch bisher nicht verausgabt.		

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe:54.1

Gemeindestraßen

Produkt:54.1.100

Gemeindestraßen

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

Maßnahme: 048700400000
Straßenbeleuchtung

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	25.000	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000	25.000	0	0	0	0
09630.40003 Straßenbeleuchtung Dernbach	0	1.000	25.000	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	-25.000	0	0	0	0
---	---	--------	---------	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40003 Straßenbeleuchtung Dernbach

HPL 2024

1.000 EUR Planungsleistungen für Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Beleuchtung

HPL 2025

25.000 EUR Straßenbeleuchtung Mittelstraße Richtung Industriegebiet

Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits in 2019, 2021 und 2023 veranschlagt, wurden jedoch bisher nicht verausgabt.

In dem Ansatz sind Mehrkosten aufgrund allgemeiner Kostensteigerungen enthalten.

Maßnahme: 096304000100
Ausbau "Nordhausstraße

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	158.700	277.725	59.510	0	0
68265000 Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	0	158.700	277.725	59.510	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	23320.00000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - AB Nordhausstraße	0	0	158.700	277.725	59.510	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	264.500	396.750	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	264.500	396.750	0	0	0
	09630.40001 Ausbau "Nordhausstraße"	0	0	264.500	396.750	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-105.800	-119.025	59.510	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68265000	23320.00000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - AB Nordhausstraße Wiederkehrender Beitrag Ausbau "Nordhausstraße" HPL 2025 = 158.700 EUR HPL 2026 = 277.725 EUR HPL 2027 = 59.510 EUR
78593000	09630.40001	Ausbau "Nordhausstraße" Ausbau "Nordhausstraße" HPL 2025 = 264.500 EUR HPL 2026 = 396.750 EUR Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits in 2021,2022 und 2023 veranschlagt, wurden jedoch bisher nicht verausgabt. Aufgrund der Änderung der Ausbauart und der allgemeinen Kostensteigerungen erhöhen sich hier die geplanten Kosten. Für die Kosten in den Jahren 2026/2027 sollen in den Folgehaushaltsplänen entsprechende Verpflichtungsermächtigung eingestellt werden.

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe:54.1

Gemeindestraßen

Produkt:54.1.100

Gemeindestraßen

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

Maßnahme: 096304000501
Erschließung Baugebiet "Althohl"

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000	510.000	510.000	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	510.000	510.000	0	0
09630.40005 Erschließung "Althohl"	0	0	20.000	510.000	510.000	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-20.000	-510.000	-510.000	0	0
---	---	---	---------	----------	----------	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40005 Erschließung "Althohl"

HPL 2025

20.000 EUR Anfinanzierung Erschließung "Althohl"

HPL 2026

510.000 EUR Erschließung "Althohl".

HPL 2027

510.000 EUR Erschließung "Althohl"

Die Maßnahme war bereits in den Haushaltsplänen 2021/2022 und 2023 berücksichtigt worden, jedoch wurde diese bisher noch nicht umgesetzt. Daher eine erneute Veranschlagung. Für die Kosten der Jahre 2026 und 2027 werden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen berücksichtigt.

Investitionsübersicht 2024

57.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 761000940000
Haus "An den Buchen"

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	9.420	0	0	0	0	0
68142000 Investitionszuwendungen von dem Land	0	9.420	0	0	0	0	0
23142.00000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	0	9.420	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	24.000	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	24.000	0	0	0	0	0
08220.40000 Geschäftsausstattung	0	24.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-14.580	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68142000	23142.00000	Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet) 9.420 EUR Für die Beschaffung neuer Stühle für das DGH wird eine LEADER Förderung beantragt.
78571000	08220.40000	Geschäftsausstattung 24.000 EUR Beschaffung neuer Stühle für das DGH. Für die Anschaffung der Stühle wird eine LEADER Förderung beantragt.

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Dernbach

Haupt-Produktbereich

Produktbereich						Teilhaus- halt
Produktgruppe						
Produkt						
Leistung						
Bezeichnung						
1					Zentrale Verwaltung	
	11				Innere Verwaltung	
		111			Verwaltungssteuerung	
			1111		Verwaltungssteuerung	1
				11111	Verwaltungssteuerung	
		112			Personal	
			1120		Personal	1
		114			Zentrale Dienste	
			1142		Liegenschaften	1
				11421	sonstige unbebaute Grundstücke	
				11422	sonstige bebaute Grundstücke	
				11423	Vorkaufsrechte	
				11424	Feuerwehrgerätehaus Dernbach	
			1143		sonstige zentrale Dienste, Bauhof	1
				11431	Bauhof, Gebäude	
				11432	Fahrzeuge	
				11433	Geräte, Ausstattung	
	12				Sicherheit und Ordnung	
		121			Statistik und Wahlen	
			1211		Wahlen	1
2					Schule und Kultur	
	28				Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		281			Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			2811		Förderung von Einrichtungen	1
				28118	Seniorenfeier	
			2812		Kulturförderung	1
3					Soziales und Jugend	
	31				Soziale Hilfen	
		312			Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	1
			3121		Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	
	36				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		366			Einrichtungen der Jugendarbeit	1
			3661		Einrichtungen der Jugendarbeit	
				36613	Kinderspielplätze etc.	
				36615	Spilleitplanung/Starterprojekt	
5					Gestaltung Umwelt	
	51				Räumliche Planung und Entwicklung	
		511			Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5112		Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	1
			5113		Dorferneuerung	1
			5116		Bodenordnung und Liegenschaftskataster	1
	54				Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
		541			Gemeindestraßen	
			5411		Gemeindestraßen	1
				54111	Straßen u. Gehwege, Plätze u. Wege, Brücken u. Unterführungen, Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	
				54112	Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen, Wege und Plätze	
				54116	Konzessionsabgaben	

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Dernbach

Haupt-Produktbereich						
		Produktbereich				
		Produktgruppe				
		Produkt				
				Leistung	Bezeichnung	Teilhaus-
						halt
		542			Kreisstraßen	
			5421		Kreisstraßen	1
				54211	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	
	55				Natur- und Landschaftspflege	
		551			Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	
			5511		Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1
		555			Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
			5551		Kommunale Forstwirtschaft	
				55512	Jagdwesen	
			5559		Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
	57				Wirtschaft und Tourismus	
		571			Wirtschaftsförderung	
			5711		Kommunale Wirtschaftsförderung	1
				57111	Industriepark Urbacher Wald	
				57114	Werbung zur Vermarktung Industriegebiet "Urbacher Wald"	
		573			Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
			5731		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
				57311	Haus "An den Buchen"	
				57313	Handwerker- und Bauernmarkt	
			5732		Photovoltaikanlage Haus "An den Buchen"	
6					Zentrale Finanzdienstleistungen	
	61				Allgemeine Finanzwirtschaft	
		611			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
			6111		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6
		612			Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	
			6121		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6
	16	22		20		

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Ortsgemeinderat
Mitarbeiter
Beamte
Beschäftigte

Leistung

11.1.100.01 Verwaltungssteuerung

Produkt

11.2.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.2	Personal
Produkt	11.2.001	Personal

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Beschäftigte

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Liegenschaften

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Ausserdem gehört als gesonderte Leistung zu diesem Produkt das Feuerwehrgerätehaus Dernbach.

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
11.4.200.04	Ehemaliges Feuerwehrgerätehaus Dernbach

Produkt

11.4.300

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Alle gebäudebezogenen Investitionen, Unterhaltungen und Bewirtschaftungen des Bauhofs (Garage/Lager beim Haus "An den Buchen").

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

Auch Wahrnehmung der Halterpflichten sowie Unfallbearbeitung.

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

Kostenverteilung erfolgt dann bei Bedarf über die Kosten- Leistungsrechnung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner

Ortsbürgermeister

Beschäftigte

Leistung

11.4.300.01 Bauhof Gebäude

11.4.300.02 Fahrzeuge

11.4.300.03 Geräte, Ausstattung

Produkt

12.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister, Wahlvorsteher

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze und Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Wahlausschuß, Wahlvorstand

Produkt

28.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Senioren

Leistung

28.1.100.08 Seniorenfeier

Produkt

28.1.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Zuschüsse an den Sozial- und Kulturförderkreis sowie an die örtlichen Musikvereine (Posaunenchor, MGV Dernbach, Frauensingkreis) sowie sonstige allgemeine Förderung des gemeindlichen Zusammenlebens.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Vereine
Mitglieder

Produkt

31.2.100

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Produkt	31.2.100	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit

Beschreibung

Abwicklung von Altfällen nach dem BSHG

Produkt

36.6.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze.

Spielleitplanung bezeichnet die Aufstellung einer nachhaltigen und umweltgerechten Entwicklungsplanung für Städte und Ortsgemeinden, die sich an den Bedürfnissen und Sichtweisen von Kindern und Jugendlichen orientiert. Zentraler Bestandteil aller Planungs-, Entscheidungs- und Umsetzungsschritte ist die Beteiligung der Kinder und Jugendlichen. Im Rahmen des Aktionsprogrammes "Kinderfreundliches Rheinland-Pfalz" fördert das Land diese Planung in zwei Stufen: zum einen für die zuvor beschriebene Planung. Zum anderen gewährt es eine Zuwendung für die Durchführung eines sog. Starterprojektes, um einen zügigen Einstieg in die Spielleitplanung anzustossen und zu unterstützen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Kinder
Jugendliche

Leistung

36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.
36.6.100.05 Spielleitplanung/Starterprojekt

Produkt

51.1.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

51.1.300

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.300	Dorferneuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Förderung öffentlicher und privater Maßnahmen, Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaßnahmen. Erstellung von Konzepten und Moderationen zur Dorferneuerung. Die Maßnahmen selbst werden bei den jeweiligen Produkten der bezuschussten Projekte veranschlagt.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

51.1.600

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.600	Bodenordnung und Liegenschaftskataster

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Durchführung eines Umlegungsverfahrens

Auftragsgrundlage

Gesetze (BauGB etc.), Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Anlieger

Produkt

54.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Verkehrsteilnehmer
Betriebe, Unternehmen
Anlieger

Leistung

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

Produkt

54.2.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.2.100.01 Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

55.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit

Produkt

55.5.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Im Rahmen der Flurbereinigung 2010-2012 wurde die Ortsgemeinde Eigentümerin von Grundstücken mit der Nutzungsart "...Wald...", sodass diese Leistung innerhalb des Produktes anzulegen war, obwohl die gesamten forstlichen Belange in der Gemarkung Dernbach im Rahmen des Zweckverbandes Kirchspiel Urbach und dem Forstamt Dierdorf abgewickelt werden.

Vor allem aber gehört zu diesem Produkt die Abwicklung des gesamten Jagdwesens (Jagdverpachtung, Regulierung von Wildschäden etc.).

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse

Zielgruppe

Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.01 Forstbetriebe inklusive Holznebennutzung
55.5.100.02 Jagdwesen

Produkt

55.5.900

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen inklusive Beschilderungen sowie der hierfür erforderlichen Grundstücke. Die Finanzierung erfolgt über die Jagdpachteinnahmen, die hierfür zweckgebunden zu verwenden sind, siehe Produkt 5551.2 -Jagdwesen-.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
Eigentümer

Produkt

57.1.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.1.100	Kommunale Wirtschaftsförderung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Förderung der Niederlassung von Industrie- und Gewerbebetrieben sowie Werbung zur Vermarktung Industriegebiet "Urbacher Wald" entfällt ab 2007.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Nutzer
Betriebe, Unternehmen
Banken und Sparkassen
Eigentümer

Leistung

57.1.100.01 Industriepark Urbacher Wald
57.1.100.04 Werbung zur Vermarktung Industriegebiet "Urbacher Wald"

Produkt

57.3.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen des Dorfgemeinschaftshauses "Haus an den Buchen" inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Die Ortsgemeinde stellt ihren Einwohnern, Vereinen und Verbänden das "Haus an den Buchen" mit seinen Einrichtungen und Gebrauchsgegenständen auf privatrechtlicher Grundlage (Vermietung) für Veranstaltungen und private Feiern zur Verfügung. Ausserdem werden in diesem Gebäude eine Wohnung sowie Garagen vermietet.

Organisation und Koordinierung des Handwerker- und Bauernmarktes zusammen mit den beteiligten Vereinen und Ausrichtern. Zudem gewährt die Gemeinde einen Zuschuß zum Oldtimer-Treffen im Rahmen des Marktes.

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnung, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Nutzer
Anlieger

Leistung

57.3.100.01 Haus "An den Buchen"
57.3.100.03 Handwerker- und Bauernmarkt

Produkt

57.3.200

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.200	Photovoltaikanlage Haus "An den Buchen"

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des Gemeinschaftshauses "An den Buchen"

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer

Produkt

61.1.100

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

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die zentrale Bereitstellung folgender allgemeiner Deckungsmittel:

Erträge:

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

Aufwendungen:

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte

Beschäftigte

Behörden

Banken und Sparkassen

Abgabepflichtige

Produkt

61.2.100

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

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Teilergebnisplan 2024

11.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	5.257,28	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	5.257,28	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.257,28	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.378,94	18.850	21.160	21.184	21.208	21.233
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	13.920,00	13.700	15.320	15.320	15.320	15.320
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	1.402,00	2.000	2.240	2.240	2.240	2.240
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	986,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	2.070,94	1.950	2.400	2.424	2.448	2.473
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.257,28	0	0	0	0	0
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.257,28	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.077,29	7.230	8.630	7.291	7.301	7.312
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	600	600	600	600	600
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	760,00	760	760	760	760	760
56310000	Büromaterial	509,48	300	1.650	300	300	300
56330000	Porto und Versandkosten	0,00	100	100	100	100	100
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.024,86	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56410000	Versicherungsbeiträge	788,70	1.000	1.050	1.061	1.071	1.082
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	660,94	670	670	670	670	670
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	413,45	600	600	600	600	600
56930000	Repräsentationen	1.919,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.713,51	26.080	29.790	28.475	28.509	28.545
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25.456,23	-26.080	-29.790	-28.475	-28.509	-28.545
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-25.456,23	-26.080	-29.790	-28.475	-28.509	-28.545
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)	-25.456,23	-26.080	-29.790	-28.475	-28.509	-28.545

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-25.456,23	-26.080	-29.790	-28.475	-28.509	-28.545

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

50140000	Sitzungsgelder <i>Sitzungsgelder</i>
56130000	Geschäftsausgaben - Fahrtkosten <i>Fahrtkosten</i>
56210000	Mieten und Pachten <i>480 EUR Dienstzimmerentschädigung des Ortsbürgermeisters 280 EUR Benutzungsgebühren Gemeinschaftshaus anl. Sitzungen</i>
56310000	Geschäftsausgaben - Büromaterial <i>Büromaterial</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Gebühren für Telefon, Homepage und WLAN</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Beitrag Unfallkasse</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>630 EUR - Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz und Naturpark Rhein-Westewarld e.V. 40 EUR - Mitgliedsbeitrag Naturpark Rhein-Westerwald</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Verfügungsmittel Ortsbürgermeister</i>

Teilergebnisplan 2024

11.2.001

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
	Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
E7	+ Sonstige laufende Erträge	85.509,00	0	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	85.509,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	85.509,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.671,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	2.671,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.786,06	31.100	56.100	56.670	57.250	57.800
52544000	Kostenerstattungen an Zweckverbände	13.786,06	31.100	56.100	56.670	57.250	57.800
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	198,64	500	500	500	500	500
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	198,64	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.655,70	38.400	63.400	63.970	64.550	65.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	68.853,30	-38.400	-63.400	-63.970	-64.550	-65.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	68.853,30	-38.400	-63.400	-63.970	-64.550	-65.100
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)	68.853,30	-38.400	-63.400	-63.970	-64.550	-65.100

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.2.001.00	Personal	68.853,30	-38.400	-63.400	-63.970	-64.550	-65.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den aktiven Ortsbürgermeister
56290000	Verlohnungskosten BBZ Bearbeitungsgebühren der Verlohnungsstelle für die Beschäftigten der Ortsgemeinde

Teilergebnisplan 2024

11.4.200

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit								
E2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	468,20	470	470	470	470	470
41510000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	468,20	470	470	470	470	470
E4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270,00	300	300	303	306	309
43120000		Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	270,00	300	300	303	306	309
E5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.401,54	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
44120000		Mieten und Pachten	4.401,54	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
E6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155,53	410	410	414	418	422
44290000		Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	155,53	410	410	414	418	422
E8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.295,27	5.580	5.580	5.587	5.594	5.601
E9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	94,82	80	80	81	81	83
50221000		Vergütungen an Arbeitnehmer	78,96	60	60	61	61	62
50420000		Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	15,86	20	20	20	20	21
E10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.047,50	13.850	2.900	2.908	2.915	2.923
52200000		Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	354,30	550	550	556	561	567
52310000		Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.693,20	2.500	1.550	1.550	1.550	1.550
52320000		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	200	202	204	206
52330000		Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	10.600	600	600	600	600
E11	-	Abschreibungen	1.415,03	1.420	1.420	1.700	2.410	2.840
53410000		Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	746,18	750	750	1.030	1.740	2.170
53810000		Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	668,85	670	670	670	670	670
E14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	666,44	790	800	803	806	810
56210000		Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,51	10	10	10	10	10
56410000		Versicherungsbeiträge	256,51	310	320	323	326	330
56810000		Grundsteuer	409,42	470	470	470	470	470
E15		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.223,79	16.140	5.200	5.492	6.212	6.656
E16		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.071,48	-10.560	380	95	-618	-1.055
E19		Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20		Ordentliches Ergebnis	1.071,48	-10.560	380	95	-618	-1.055
E21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23		Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.071,48	-10.560	380	95	-618	-1.055

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	497,37	-11.600	-650	-653	-654	-658
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	0,00	0	0	-280	-990	-1.420
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	270,00	300	300	303	306	309
11.4.200.04	Ehemaliges Feuerwehrgerätehaus Dernbach	304,11	740	730	725	720	714

Teilergebnisplan 2024

11.4.200

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>SoPo lt. EuS aus Zuwendungen</i>
43120000	Vorkaufsrechtsgebühren <i>Verwaltungsgebühren für gemeindliches Vorkaufsrechtes z.B. §§ 24 ff. BauGB.</i>
44120000	Nutzungsentschädigung Feuerwehrgerätehaus <i>3.000 EUR Einnahmen aus der Vermietung ehem. Feuerwehrgerätehaus Dernbach</i> Mieten und Pachten <i>1.400 EUR Einnahmen aus der Verpachtung von Gemeindeland</i>
44290000	Entschädigung Containerstellplatz <i>380 EUR Entschädigung für Container-Stellplätze</i> <i>30 EUR Automatenprovision</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Lohnkosten Gemeindearbeiter</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>Wiederkehrender Beitrag Abwasser</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Dienstleistung) <i>550 EUR Dienstleistungsaufwand zur Pflege einer Ausgleichsfläche</i> Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>1.000 EUR Pauschalansatz für Unterhaltungsleistungen</i>
52320000	Bewirtschaftung allgemein Feuerwehrgerätehaus Dernbach <i>Gebühren f. Schornsteinfeger Feuerwehrgerätehaus</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -landespflegerische Ausgleichsflächen- <i>Notwendige Unterhaltungsarbeiten an landespflegerischen Ausgleichsflächen</i> <i>HPL 2024</i> <i>600 EUR Pauschalansatz für Unterhaltungsleistungen Ausgleichsflächen</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. EuS</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>Anpachtung Grundstücksteilfläche Sportplatz</i>

Teilergebnisplan 2024

11.4.300

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.355,08	2.360	2.360	2.260	1.780	1.780
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.355,08	2.360	2.360	2.260	1.780	1.780
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.355,08	2.360	2.360	2.260	1.780	1.780
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.123,99	21.200	21.580	21.631	21.682	21.734
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.858,06	4.600	4.900	4.949	4.998	5.048
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.741,32	2.400	2.480	2.480	2.480	2.480
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	58,12	200	200	202	204	206
52350000	Fahrzeugunterhaltung	8.095,24	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.371,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11	- Abschreibungen	14.526,29	14.380	14.330	14.280	13.900	14.000
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.187,59	5.190	5.190	5.190	5.190	5.190
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	9.338,70	9.190	9.140	9.090	8.710	8.810
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.975,45	3.300	3.380	3.408	3.436	3.465
56410000	Versicherungsbeiträge	2.435,45	2.700	2.780	2.808	2.836	2.865
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	540,00	600	600	600	600	600
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.625,73	38.880	39.290	39.319	39.018	39.199
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-31.270,65	-36.520	-36.930	-37.059	-37.238	-37.419
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-31.270,65	-36.520	-36.930	-37.059	-37.238	-37.419
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)	-31.270,65	-36.520	-36.930	-37.059	-37.238	-37.419

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.4.300.01	Bauhof Gebäude	-7.941,47	-11.630	-12.030	-12.031	-12.092	-12.154
11.4.300.02	Fahrzeuge	-18.467,74	-21.550	-21.600	-21.628	-21.646	-21.665
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-4.861,44	-3.340	-3.300	-3.400	-3.500	-3.600

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 (Bauhof)</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke etc. Bauhof -Gebäude- (Dienstleistung) <i>1.980 EUR Pauschalansatz Dienstleistungen Unterhaltung Bauhof</i> Unterhaltung Grundstücke <i>500 EUR Pauschalansatz Unterhaltung Bauhof</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Bauhof)</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA (Fahrzeuge)</i> Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen (Geräte Bauhof)</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeiträge Fahrzeuge</i> Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeitrag Bauhof</i>

Teilergebnisplan 2024

12.1.100

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

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

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

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

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

Teilergebnisplan 2024

28.1.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
	Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	170,00	180	180	180	180	180
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	170,00	180	180	180	180	180
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	170,00	180	180	180	180	180
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	989,39	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	989,39	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	989,39	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-819,39	-1.620	-1.620	-1.620	-1.620	-1.620
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-819,39	-1.620	-1.620	-1.620	-1.620	-1.620
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)	-819,39	-1.620	-1.620	-1.620	-1.620	-1.620

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
28.1.100.08	Seniorenfeier	-819,39	-1.620	-1.620	-1.620	-1.620	-1.620

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Sparkasse Spende der Sparkasse Neuwied für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier
52490000	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- Im Planansatz enthalten sind die Kosten für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier.

Teilergebnisplan 2024

28.1.200

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
	Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.186,62	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.186,62	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.100,00	1.100	750	750	750	750
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	1.100,00	1.100	750	750	750	750
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.286,62	3.200	2.950	2.950	2.950	2.950
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.286,62	-3.200	-2.950	-2.950	-2.950	-2.950
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.286,62	-3.200	-2.950	-2.950	-2.950	-2.950
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.286,62	-3.200	-2.950	-2.950	-2.950	-2.950

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
28.1.200.00	Kulturförderung	-3.286,62	-3.200	-2.950	-2.950	-2.950	-2.950

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Kulturförderung (Dienstleistung) 2.200 EUR Pauschalansatz Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Kulturförderung (Dienstleistung)
54190000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige örtliche Vereine Davon entfallen auf: 150 EUR = Zuschuss Posaunenchor 150 EUR = Zuschuss Frauensingkreis 150 EUR = Zuschuss Sozial- und Kulturförderkreis 150 EUR = Zuschuss Bürgerinitiative Ü55 plus - Bürgertreff 150 EUR = Zuschuss Förderverein Kindergarten Dernbach

Teilergebnisplan 2024

36.6.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
	Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.941,44	3.480	2.830	2.820	2.600	2.570
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.941,44	3.480	2.830	2.820	2.600	2.570
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.941,44	3.480	2.830	2.820	2.600	2.570
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	47,47	70	70	71	71	73
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	39,48	50	50	51	51	52
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	7,99	20	20	20	20	21
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.777,44	7.300	7.600	7.600	7.600	7.600
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.983,13	6.300	6.600	6.600	6.600	6.600
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	794,31	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	7.983,80	7.100	5.860	5.860	5.470	5.410
53310000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Aussenanlagen etc.-	7.721,14	6.840	5.600	5.600	5.330	5.300
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	262,66	260	260	260	140	110
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.808,71	14.470	13.530	13.531	13.141	13.083
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.867,27	-10.990	-10.700	-10.711	-10.541	-10.513
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-9.867,27	-10.990	-10.700	-10.711	-10.541	-10.513
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)	-9.867,27	-10.990	-10.700	-10.711	-10.541	-10.513

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-9.867,27	-10.990	-10.700	-10.711	-10.541	-10.513

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Spielplätze)
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Lohnkosten Gemeindearbeiter
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Dienstleistung) 6.600 EUR Dienstleistung Unterhaltung Spielplätze
52330000	Unterhaltung Kinderspielplätze Pauschalansatz Unterhaltung der Kinderspielplätze
53310000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Aussenanlagen etc.- Afa lt. E+S auf unbebaute Grundstücke (Spielplätze)
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA Afa lt. E+S auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen (Spielplätze)

Teilergebnisplan 2024

51.1.200

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	20.000	23.000	0	0	0
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	20.000	23.000	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000	23.000	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-20.000	-23.000	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-20.000	-23.000	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-20.000	-23.000	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
51.1.200.00	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	0,00	-20.000	-23.000	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56255000	Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung
	HPL 2024
	23.000 EUR Bebauungsplan einschl. Landschaftsplan, Umweltprüfung, Umweltbericht, Artenschutzrechtliche Vorprüfung, Tachymetrische Geländeaufnahme und Lärmgutachten für die Entwicklung des Baugebietes "Althohl"
	Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits in 2021 und 2023 veranschlagt. Da eine erneute Offenlage notwendig wird und noch nicht alle Gutachterkosten abgerechnet wurden, erfolgt hier eine erneute Veranschlagung.

Teilergebnisplan 2024

51.1.600

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.600 Bodenordnung und Liegenschaftskataster

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	25.000	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000	10.000	25.000	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	10.000	25.000	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	-25.000	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-10.000	-10.000	-25.000	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-10.000	-10.000	-25.000	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
51.1.600.00	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	0,00	-10.000	-10.000	-25.000	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

HPL 2024
10.000 EUR Baulandumlegung "Althohl"
Die Baulandumlegung wird notwendig, um eine ordnungsgemäße Bebauung des Baugebietes zu gewährleisten.

HPL 2025
25.000 EUR Baulandumlegung "Althohl"
Die Baulandumlegung wird notwendig, um eine ordnungsgemäße Bebauung des Baugebietes zu gewährleisten.

Anmerkung:

Die notwendigen Vermessungskosten sind bei Produkt/Sachkonto 5411-1/0963 veranschlagt. Die Mittel wurden bereits im Haushaltsplan 2021/2022 und in 2023 veranschlagt, jedoch bisher noch nicht verausgabt.

Teilergebnisplan 2024

54.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	31.018,73	31.020	31.020	37.260	44.340	45.190
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	31.018,73	31.020	31.020	37.260	44.340	45.190
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.733,91	28.610	28.380	28.200	27.200	21.650
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	28.733,91	28.610	28.380	28.200	27.200	21.650
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.500	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	3.500	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	50.584,59	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
46250000	Konzessionsabgaben	48.009,77	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	2.574,82	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	110.337,23	111.130	107.400	113.460	119.540	114.840
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	663,86	490	500	505	510	515
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	552,72	400	410	414	418	422
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	111,14	90	90	91	92	93
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.321,30	113.450	170.180	126.560	126.944	127.332
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.366,70	32.000	32.000	32.320	32.643	32.970
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	19.349,65	17.650	18.480	18.480	18.480	18.480
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.089,85	6.000	6.000	6.060	6.121	6.182
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.075,10	57.800	113.700	69.700	69.700	69.700
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	440,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	113.961,33	115.980	114.140	123.980	131.150	121.120
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.569,13	7.430	7.430	7.430	7.360	7.010
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.017,84	3.020	3.020	3.020	3.020	3.020
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	103.374,36	105.530	103.690	113.530	120.770	111.090
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	48.603,20	57.750	63.800	69.900	69.900	69.900
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Eigenbetriebe	48.603,20	57.750	63.800	69.900	69.900	69.900
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.641,58	0	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.641,58	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	202.191,27	287.670	348.620	320.945	328.504	318.867
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-91.854,04	-176.540	-241.220	-207.485	-208.964	-204.027
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-91.854,04	-176.540	-241.220	-207.485	-208.964	-204.027
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)	-91.854,04	-176.540	-241.220	-207.485	-208.964	-204.027

Teilergebnisplan 2024

54.1.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	-125.631,35	-154.060	-154.310	-158.675	-160.071	-154.667
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-14.725,70	-70.480	-134.910	-96.810	-96.893	-97.360
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	48.503,01	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000

Teilergebnisplan 2024

54.1.100

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 (Gemeindestraßen)</i>
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen lt. E+S (Gemeindestraßen - Anliegerbeiträge)</i> Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge lt. E+S (Anliegerbeiträge Straßenbeleuchtung)</i>
46250000	Konzessionsabgaben Strom- UND Gasversorger <i>Konzessionsabgabe Süwag und Gasversorgung</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Lohnkosten Gemeindearbeiter</i>
52200000	Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung -Strombezug etc.- <i>Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Dienstleistung) <i>18.480 EUR Pauschalansatz Dienstleistung</i>
52320000	Bewirtschaftungskosten Gemeindestraße -insbesondere Winterdienst- <i>Winterdienst Gemeindestraßen</i>
52330000	Unterhaltung Gemeindestraßen, Wege und Plätze <i>HPL 2024</i> <i>6.000 EUR Unterhaltungs- und Erhaltungskosten an Gemeindestrassen, Wegen und Plätzen</i> <i>jährlicher Pauschalansatz</i> <i>1.000 EUR Jährliche Baumfäll- und Pflegearbeiten</i> <i>5.000 EUR Rissessanierung (Die Maßnahme war bereits im HPL 2021 eingeplant, wurde jedoch noch nicht umgesetzt.)</i> <i>HPL 2025</i> <i>6.000 EUR Unterhaltungs- und Erhaltungskosten an Gemeindestrassen, Wegen und Plätzen</i> <i>jährlicher Pauschalansatz</i> <i>1.000 EUR Jährliche Baumfäll- und Pflegearbeiten</i> Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPL 2024</i> <i>1.000 EUR Leistungen Syna</i> <i>20.000 EUR Wartungs- und Betriebsführung</i> <i>4.200 EUR Standsicherheitsüberprüfung</i> <i>37.500 EUR Servicefälle/Tiefbau</i> <i>9.000 EUR Ausführung von Restarbeiten zum Richten von Masten sowie Ersatz von Masten nach Schadensfall im Industriegebiet</i> <i>30.000 EUR Kostenanteil für Verlegung von Erdkabeln, Leerrohren und einen STB-Verteilerkasten für die Straßenbeleuchtung (Projekt Syna)</i> <i>HPL 2025</i> <i>1.000 EUR Leistungen Syna</i> <i>20.000 EUR Wartungs- und Betriebsführung</i> <i>4.200 EUR Standsicherheitsüberprüfung</i> <i>37.500 EUR Servicefälle/Tiefbau</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S auf immaterielle Vermögensgegenstände (Investitionskostenbeteiligung für Straßenoberflächenentwässerung)</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S Buswarteallen</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S auf das Infrastrukturvermögen (Straßenaufbau)</i> Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S auf das Infrastrukturvermögen (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 2022 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,64 EUR/qm auf 0,80 EUR/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag wie folgt weiter ansteigen:</i> <i>2023 = 0,95 EUR/m²</i> <i>2024 = 1,05 EUR/m²</i> <i>2025 = 1,15 EUR/m²</i>

Teilergebnisplan 2024

54.2.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487,89	490	490	490	490	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	487,89	490	490	490	490	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	487,89	490	490	490	490	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.285,20	1.160	1.210	1.210	1.210	1.210
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.285,20	1.160	1.210	1.210	1.210	1.210
E11	- Abschreibungen	975,78	980	980	980	980	0
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	975,78	980	980	980	980	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.260,98	2.140	2.190	2.190	2.190	1.210
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.773,09	-1.650	-1.700	-1.700	-1.700	-1.210
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.773,09	-1.650	-1.700	-1.700	-1.700	-1.210
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.773,09	-1.650	-1.700	-1.700	-1.700	-1.210

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	-1.773,09	-1.650	-1.700	-1.700	-1.700	-1.210

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge lt. E+S (Anliegerbeiträge für Gehwege an K-Straßen)
52330000	Straßenunterhaltung Nebenanlagen Kreisstraßen 1.210 EUR jährlicher Pauschalansatz Dienstleistung
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) Afa lt. E+S auf das Infrastrukturvermögen (Gehwege an K-Straßen)

Teilergebnisplan 2024

55.1.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	800,00	800	800	800	800	800
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Zweckverbänden	800,00	800	800	800	800	800
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	800,00	800	800	800	800	800
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	142,29	120	120	121	122	124
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	118,44	100	100	101	102	103
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	23,85	20	20	20	20	21
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.569,27	10.140	9.420	9.420	9.420	9.420
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.850,28	8.640	7.920	7.920	7.920	7.920
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	718,99	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	- Abschreibungen	54,90	50	50	50	50	50
53310000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Aussenanlagen etc.-	54,90	50	50	50	50	50
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.766,46	10.310	9.590	9.591	9.592	9.594
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.966,46	-9.510	-8.790	-8.791	-8.792	-8.794
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-7.966,46	-9.510	-8.790	-8.791	-8.792	-8.794
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-7.966,46	-9.510	-8.790	-8.791	-8.792	-8.794

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-7.966,46	-9.510	-8.790	-8.791	-8.792	-8.794

Erläuterungen zu den Positionen	
Sachkonto	
41444000	Jährliche Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Kirchspiel Urbach <i>Jährliche Zuwendung vom Kirchspiel Urbach zur Ortsverschönerung</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Lohnkosten Gemeindearbeiter</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Dienstleistung) <i>Material- und Dienstleistungsaufwand für die Ortsverschönerung</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>1.500 EUR jährlicher Pauschalansatz Heimatpflege/Ortsverschönerung (Pflanzen etc.)</i>

Teilergebnisplan 2024

55.5.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.328,37	0	0	0	0	0
43650000	Jagdpacht	5.328,37	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
44120000	Mieten und Pachten	0,00	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.328,37	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.328,37	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	5.328,37	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.328,37	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.5.100.02	Jagdwesen	5.328,37	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
43650000	Jagdpachteinnahmen Jagdpachteinnahmen für zwei Reviere der Ortsgemeinde Dernbach
44120000	Mieten und Pachten Jagdpachteinnahmen für zwei Reviere der Ortsgemeinde Dernbach Umsetzung von SK 4365 (ab 2023), Erhöhung des Ansatzes aufgrund Abschluss eines neuen Pachtvertrages.

Teilergebnisplan 2024

55.5.900

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.129,67	10.130	10.130	10.130	6.510	4.220
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.129,67	10.130	10.130	10.130	6.510	4.220
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.967,00	23.970	23.970	23.970	21.540	21.290
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	23.967,00	23.970	23.970	23.970	21.540	21.290
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.096,67	34.100	34.100	34.100	28.050	25.510
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.342,52	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.342,52	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
E11	- Abschreibungen	34.096,68	34.100	34.100	34.100	28.050	25.510
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	34.096,68	34.100	34.100	34.100	28.050	25.510
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.985,85	0	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	2.985,85	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.425,05	43.400	43.400	43.400	37.350	34.810
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.328,38	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.328,38	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-5.328,38	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-5.328,38	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (landwirtschaftl. Wege)
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Kosten für die Unterhaltung der Feld- und Waldwege in Höhe der Jagdpachteinnahmen, die zweckgebunden hierfür zu verwenden sind.
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) Afa lt. E+S auf das Infrastrukturvermögen (landwirtschaftl. Wege)

Teilergebnisplan 2024

57.1.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
	Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.454,77	2.310	2.420	2.420	2.420	2.420
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.454,77	2.310	2.420	2.420	2.420	2.420
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.454,77	2.310	2.420	2.420	2.420	2.420
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.454,77	-2.310	-2.420	-2.420	-2.420	-2.420
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.454,77	-2.310	-2.420	-2.420	-2.420	-2.420
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.454,77	-2.310	-2.420	-2.420	-2.420	-2.420

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.1.100.01	Industriepark Urbacher Wald	-1.454,77	-2.310	-2.420	-2.420	-2.420	-2.420

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

52310000 Unterhaltung der Grundstücke etc. I-Park 1 -Gemeinde- (Dienstleistung)
 Dienstleistung zur Unterhaltung der Grundstücke im I-Park I

Teilergebnisplan 2024

57.3.100

Produktbereich: 57

Produktgruppe: 57.3

Produkt: 57.3.100

Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.388,82	4.720	10.300	10.630	10.550	10.380
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.388,82	4.720	10.300	10.630	10.550	10.380
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.180,00	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
44120000	Mieten und Pachten	4.180,00	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480,00	7.280	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	480,00	7.280	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	200,00	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	200,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.248,82	20.000	19.300	19.630	19.550	19.380
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	35.550	33.250	33.583	33.919	34.257
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	0,00	29.300	27.500	27.775	28.053	28.333
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	6.250	5.750	5.808	5.866	5.924
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.727,69	32.030	27.910	28.072	28.234	28.398
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.525,14	14.880	15.360	15.514	15.669	15.825
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.202,55	15.900	11.300	11.300	11.300	11.300
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	750	750	758	765	773
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
E11	- Abschreibungen	22.662,35	29.470	33.280	33.880	33.650	33.190
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.335,89	28.260	30.700	30.700	30.470	30.010
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.326,46	1.210	2.580	3.180	3.180	3.180
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.887,54	4.400	2.830	2.761	2.782	2.803
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	87,94	0	750	660	660	660
56410000	Versicherungsbeiträge	1.775,53	2.050	2.080	2.101	2.122	2.143
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	2.350	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	24,07	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.277,58	101.450	97.270	98.296	98.585	98.648
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.028,76	-81.450	-77.970	-78.666	-79.035	-79.268
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-29.028,76	-81.450	-77.970	-78.666	-79.035	-79.268
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)	-29.028,76	-81.450	-77.970	-78.666	-79.035	-79.268

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.100.01	Haus "An den Buchen"	-29.028,76	-81.450	-77.970	-78.666	-79.035	-79.268

Teilergebnisplan 2024

57.3.100

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 (Haus an den Buchen)</i>
44120000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Haus "An den Buchen" <i>HPL 2024</i> <i>5.000 EUR Einnahmen aus Vermietung der Räumlichkeiten im " Haus an den Buchen "</i>
	Miete Garagen und Mietwohnung Haus "An den Buchen" <i>4.000 EUR Wohnung "Haus an den Buchen " inkl. Mietnebenkosten</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>15.180 EUR Energiekosten "Haus an den Buchen"</i> Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall für Miet- wohnung und Garagen Haus "An den Buchen" <i>180 EUR Abfallbeseitigungsgebühren Wohnung DGH</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Dienstleistung) <i>8.800 EUR Unterhaltungsaufwand durch Dienstleister</i> Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>2.000 EUR pauschalierte Unterhaltungsaufwendungen am " Haus an den Buchen " inkl. kleinerer Vermögensgegenstände (bis 60 EUR netto)</i>
	Unterhaltung der Mietwohnung Haus "An den Buchen" <i>500 EUR pauschalierter Unterhaltungsaufwand Mietwohnung "Haus an den Buchen"</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Jugendraum Haus "An den Buchen" <i>150 EUR pauschlierte Bewirtschaftungskosten Jugendraum "Haus an den Buchen"</i> Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>500 EUR pauschalierte Bewirtschaftungskosten "Haus an den Buchen"</i> Bewirtschaftung der Mietwohnung und Garagen Haus "An den Buchen" <i>100 EUR pauschalierte Bewirtschaftungskosten Mietwohnung / Garagen "Haus an den Buchen"</i>
52370000	Unterhaltung BGA sowie Kleingeräte, Gebrauchsgegenstände etc. < 60 EUR <i>500 EUR Pauschalansatz für Anschaffungen < 60,00 EUR</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S auf bebaute Grundstücke (Haus an den Buchen)</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA (Haus an den Buchen)</i>
56340000	Geschäftsausgaben <i>HPL 2024:</i> <i>750 EUR Gebühren für Glasfaseranschluss Haus an den Buchen. Darin enthalten einmalige Anschlusskosten und ein monatlicher Kostenanteil.</i>
	<i>HPL 2024:</i> <i>660 EUR Gebühren für Glasfaseranschluss Haus an den Buchen.</i>
56990000	Verbrauchs- und Betriebsmittel -Jugendraum Haus "An den Buchen" <i>HPL 2023</i> <i>2.350 EUR Ausgaben für Einweihungsfeier DGH Dernbach, Zweckgebundene Einnahme siehe Pr. 5731-1, SK 4429</i>

Teilergebnisplan 2024

57.3.200

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.200 Photovoltaikanlage Haus "An den Buchen"

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit					
E7	+ Sonstige laufende Erträge	6.652,21	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
46290000	Sonstige laufende Erträge	6.652,21	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.652,21	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
E11	- Abschreibungen	1.073,61	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.073,61	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	178,50	180	180	182	184	185
56410000	Versicherungsbeiträge	178,50	180	180	182	184	185
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.252,11	1.260	1.260	1.262	1.264	1.265
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.400,10	4.240	4.240	4.238	4.236	4.235
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	5.400,10	4.240	4.240	4.238	4.236	4.235
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.400,10	4.240	4.240	4.238	4.236	4.235

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.200.00	Photovoltaikanlage Haus "An den Buchen"	5.400,10	4.240	4.240	4.238	4.236	4.235

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46290000 Photovoltaikanlage Erträge aus der Stromablieferung
 Nettoentgelt aus Energielieferung der Photovoltaikanlage "Haus An den Buchen"

53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA
 Afa lt. E+S auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA (Photovoltaikanlage)

Teilergebnisplan 2024

61.1.100

Produktbereich: 61
Produktgruppe: 61.1
Produkt: 61.1.100

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.359.325,61	3.017.580	4.148.750	3.201.753	3.327.604	3.419.722
40110000	Grundsteuer A	4.350,60	5.000	5.000	4.990	4.980	4.970
40120000	Grundsteuer B	258.867,05	324.000	347.000	351.858	356.432	361.066
40130000	Gewerbesteuer	2.357.222,56	1.930.000	2.994.000	2.000.450	2.092.470	2.153.150
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	456.791,44	470.800	486.700	516.875	539.101	559.048
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	231.190,36	228.800	259.800	268.114	273.744	279.219
40330000	Hundesteuer	4.246,00	4.200	5.200	5.200	5.200	5.200
40521000	Familienleistungsausgleich	46.657,60	54.780	51.050	54.266	55.677	57.069
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	253.040	1.384.570	743.860	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	253.040	1.384.570	743.860	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.359.325,61	3.270.620	5.533.320	3.945.613	3.327.604	3.419.722
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.170.681,93	2.852.970	3.999.600	3.821.310	3.389.900	3.477.280
54310000	Gewerbesteuerumlage	225.313,93	177.760	171.070	226.690	183.100	188.410
54412000	Finanzausgleichsumlage	80.506,00	33.600	233.830	233.830	233.830	233.830
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	984.170,00	1.364.710	1.841.100	1.720.230	1.521.720	1.563.730
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	880.692,00	1.276.900	1.753.600	1.640.560	1.451.250	1.491.310
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	253.047,36	563.400	743.860	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	253.047,36	563.400	743.860	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.423.729,29	3.416.370	4.743.460	3.821.310	3.389.900	3.477.280
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	935.596,32	-145.750	789.860	124.303	-62.296	-57.558
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	935.596,32	-145.750	789.860	124.303	-62.296	-57.558
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)	935.596,32	-145.750	789.860	124.303	-62.296	-57.558

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	935.596,32	-145.750	789.860	124.303	-62.296	-57.558

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Auflösungsertrag aus Sonderposten zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen aus der Verbandsgemeindeumlage, der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage
54421000	Kreisumlage Kreisumlage 43% zzgl. Progression
54423000	Verbandsgemeindeumlage Verbandsgemeindeumlage (47,82 %)
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten Sonderposten zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen aus der Verbandsgemeindeumlage, der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage

Teilergebnisplan 2024

61.2.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	35.732,50	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	35.732,50	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.732,50	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-35.732,50	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	627,21	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	623,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.082,85	14.170	13.960	17.860	35.940	52.340
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	3.168,17	2.740	2.600	6.570	24.720	41.200
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	1.490,68	1.430	1.360	1.290	1.220	1.140
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	424,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-4.455,64	-4.170	-3.960	-7.860	-25.940	-42.340
E20	Ordentliches Ergebnis	-40.188,14	-4.170	-3.960	-7.860	-25.940	-42.340
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)	-40.188,14	-4.170	-3.960	-7.860	-25.940	-42.340

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-40.188,14	-4.170	-3.960	-7.860	-25.940	-42.340

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

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

Stellenplan Ortsgemeinde Dernbach für das Jahr 2024

A. Ortsgemeinde nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-/ Entgeltgruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2023	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2023	
Teilhaushalt 1 Allgemeiner Teil					
Liegenschaften					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 3	0,00	0,00	0,00	Produkt 1142-1
					sonstige unbebaute
					Grundstücke
Einrichtungen der Jugendarbeit					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 3	0,00	0,00	0,00	Produkt 3661-3
					Kinderspielflächen
Gemeindestraßen					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 3	0,00	0,00	0,00	Produkt 5411
					Straßen
Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 3	0,00	0,00	0,00	Produkt 5511
					Ortsverschönerung
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
1. Beschäftigte					
Geringfügig Beschäftigte	pauschal	0,00	0,000	0,000	Produkt 5731
Geringfügig Beschäftigte (Hausmeisterin)	E-Gr. 2	0,224	0,224	0,224	Haus "An den Buchen"
Geringfügig Beschäftigte	E-Gr. 2	0,224	0,224	0,224	
Geringfügig Beschäftigte	E-Gr. 2	0,207	0,207	0,207	
Geringfügig Beschäftigte	E-Gr. 2	0,224	0,224	0,224	
Summe Beamte u. Beschäftigte		0,879	0,879	0,879	
im Teilhaushalt 1					
Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen					
keine Beamten / Beschäftigten					
Summe Beamte u. Beschäftigte		0,00	0,00	0,00	
im Teilhaushalt 6					
Summe Beamte und Beschäftigte		0,879	0,879	0,879	
alle Teilhaushalte					

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																																															
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres (ungeprüft)	Vorläufiges Ergebnis des Haushalts- vorjahres (ungeprüft)	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres																																								
		2022	2023	2024	2025	2026	2027																																								
		in € ²																																													
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																																										
		970.412	389.139	-259.090	-985.451	-422.877	-436.134																																								
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	12.566	12.916	13.300	13.660	14.040																																								
	3	Zwischensumme	957.845	376.223	-272.390	-999.111	-436.917																																								
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)			0	1.230	6.520																																								
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0	957.845	376.223	-272.390	-1.000.341	-443.437																																								
<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th><th colspan="6">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</th></tr> <tr> <td>2024</td><td>104.998,00 €</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>2025</td><td>0,00 €</td><td>0</td><td>0</td><td>344.911</td><td>796.288</td><td>789.702</td><td></td></tr> <tr> <td>2026</td><td>0,00 €</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>später</td><td>598.523,30 €</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>								Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						2024	104.998,00 €							2025	0,00 €	0	0	344.911	796.288	789.702		2026	0,00 €							später	598.523,30 €						
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																																													
2024	104.998,00 €																																														
2025	0,00 €	0	0	344.911	796.288	789.702																																									
2026	0,00 €																																														
später	598.523,30 €																																														
¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend. ² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen. ³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.																																															

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

4. Die verbleibenden Ansätze sind grundsätzlich nicht deckungsfähig; im Einzelfall können gesonderte Entscheidungen getroffen werden (ÜPL/APL).

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ²⁾				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			in €	
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²⁾	238.236,82	225.321,30	212.021,30
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²⁾³⁾	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴⁾	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	238.236,82	225.321,30	212.021,30

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

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

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

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei
Einwohnern (Stand: 30.06.2023) per 31.12.2023

an Investitionskrediten

205,77 €

an Liquiditätskrediten

0,00 €

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung innerhalb des Landes Rheinland-Pfalz beträgt
per 31.12.2021 in Ortsgemeinden mit 1.000 bis 3.000 Einwohnern

an Investitionskrediten

520,00 €

an Liquiditätskrediten

337,00 €

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Posten E23 GemHVO)			
	Ergebnishaushalte (Ansatz des Haushaltsjahres)	Jahr	Betrag
			in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-248.608,64
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-34.014,94
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-257.902,61
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	767.955,77
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	-906.737,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	279.530,00
7	Zwischensumme		-399.777,42
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-348.071,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-530.937,00
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-538.584,00
12	Summe		-1.817.369,42
¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.			
Anmerkung: Die Jahresabschlüsse für die Jahre 2022 und 2023 liegen noch nicht vor, es handelt sich um das ungeprüfte Ergebnis.			

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
in € ¹					
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-189.827,02	9.353,15	-199.180,17
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-322.382,93	9.668,43	-332.051,36
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-257.834,58	9.994,67	-267.829,25
5	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	970.411,52	12.566,23	957.845,29
6	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	389.138,96	12.915,52	376.223,44
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-259.090,00	13.300,00	-272.390,00
8	vorzutragender Betrag				262.617,95
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-985.451,00	14.890,00	-1.000.341,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-422.877,00	20.560,00	-443.437,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-436.134,00	25.830,00	-461.964,00
12	Summe				-1.643.124,05

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

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

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in € ¹⁾	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		5.584.664,17
2	+ Vorläufiges Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	767.955,77	6.352.619,94
3	+ Vorläufiges Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-906.737,00	5.445.882,94
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	279.530,00	5.725.412,94
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-348.071,00	5.377.341,94
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-530.937,00	4.846.404,94
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-538.584,00	4.307.820,94

1 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	7.488.471,87	7.406.948,89	-81.522,98
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	221.083,94	213.314,82	-7.769,12
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	102.298,15	102.298,15	0,00
	01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	102.298,15	102.298,15	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	118.785,79	111.016,67	-7.769,12
	01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	118.785,79	111.016,67	-7.769,12
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	4.069.094,58	3.995.340,72	-73.753,86
1.2.1	Wald, Forsten	3.371,43	3.371,43	0,00
	02140000 Gehölz	3.317,83	3.317,83	0,00
	02190000 Sonstige	53,60	53,60	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	429.045,57	509.814,23	80.768,66
	02220000 Parkanlagen	4.474,53	4.474,53	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	213.705,88	205.984,77	-7.721,11
	02290000 Sonstige	308,14	308,14	0,00
	02310000 Ackerland	58.301,11	58.301,11	0,00
	02340000 Weideland	75.231,26	75.231,26	0,00
	02350000 Streuobstwiesen	26.712,86	26.712,86	0,00
	02390000 Sonstige	20.589,30	20.589,30	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	11.164,28	11.164,28	0,00
	02690000 Sonstige	0,00	29,92	29,92
	02950000 Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	1.602,09	1.602,09	0,00
	02960000 Bauland	10.241,55	98.701,40	88.459,85
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	2.672,63	2.672,63	0,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	4.041,94	4.041,94	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.024.456,33	994.168,82	-30.287,51
	03190000 sonstige Wohnbauten	10.641,87	10.641,87	0,00
	03210000 Kindertagesstätten	14.934,43	14.934,43	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	683.378,23	662.042,32	-21.335,91
	03930000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	67.201,03	64.183,19	-3.017,84
	03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	22.141,31	21.395,14	-746,17
	03980000 sonstige Gebäude Bauhof	226.159,46	220.971,87	-5.187,59
1.2.4	Infrastrukturvermögen	2.431.204,54	2.292.101,51	-139.103,03
	04150000 Stützbauwerke	6.396,32	6.284,92	-111,40
	04824000 Gemeindestraßen	1.886.235,87	1.784.058,69	-102.177,18
	04825000 Gehwege	42.407,65	41.431,88	-975,77
	04826000 Straßenbegleitgrün	11.145,10	11.145,10	0,00
	04831000 Fußwege	6.874,71	6.874,71	0,00

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	5.842.566,78	5.584.664,17	-257.902,61
1.1	Kapitalrücklage	5.876.581,72	5.842.566,78	-34.014,94
	20100000 Kapitalrücklage	5.876.581,72	5.842.566,78	-34.014,94
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-34.014,94	-257.902,61	-223.887,67
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	-34.014,94	-257.902,61	-223.887,67
	20300000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	1.490.903,38	1.698.188,83	207.285,45
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.490.903,38	1.698.188,83	207.285,45
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	758.073,32	709.887,11	-48.186,21
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	43.814,23	41.140,01	-2.674,22
	23144000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden	30.243,68	28.623,35	-1.620,33
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	233,16	227,41	-5,75
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	401,81	320,09	-81,72
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	309.869,86	285.902,90	-23.966,96
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	348.267,32	318.865,36	-29.401,96
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	313.222,60	313.222,60
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	832.766,20	780.197,97	-52.568,23
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	758.073,32	709.887,11	-48.186,21
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	43.814,23	41.140,01	-2.674,22
	23144000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden	30.243,68	28.623,35	-1.620,33
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	233,16	227,41	-5,75
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	401,81	320,09	-81,72
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	658.137,18	604.768,26	-53.368,92
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	309.869,86	285.902,90	-23.966,96
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	348.267,32	318.865,36	-29.401,96
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	313.222,60	313.222,60
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	313.222,60	313.222,60
2.3	Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	115.890,00	121.890,00	6.000,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	115.890,00	121.890,00	6.000,00
	24119000 Sonstige	115.890,00	121.890,00	6.000,00

Bilanz 2021**Aktiva**

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
	04834000 landwirtschaftliche Wege	461.142,34	427.045,70	-34.096,64
	04836000 forstwirtschaftliche Wege	2.403,50	2.403,50	0,00
	04839000 sonstige Wege	6.577,31	6.577,31	0,00
	04841000 Parkplätze	1.146,81	1.146,81	0,00
	04870000 Straßenbeleuchtung	6.874,93	5.132,89	-1.742,04
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	138.303,69	128.292,20	-10.011,49
	07110000 Dienstfahrzeuge	112.523,80	104.317,16	-8.206,64
	07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	1,00	1,00	0,00
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	2.789,58	2.214,49	-575,09
	07210000 Energieversorgung	20.317,38	19.772,24	-545,14
	07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	2.501,50	1.986,31	-515,19
	07310000 Betriebsvorrichtungen	170,43	1,00	-169,43
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.368,74	20.576,37	-1.792,37
	08210000 Betriebsausstattung	284,22	249,77	-34,45
	08220000 Geschäftsausstattung	19.958,95	18.518,58	-1.440,37
	08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.125,57	1.808,02	-317,55
1.2.9	Pflanzen und Tiere	20.344,28	19.675,43	-668,85
	08510000 Sonstige Pflanzungen	20.344,28	19.675,43	-668,85
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	27.340,73	27.340,73
	09630000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	0,00	27.340,73	27.340,73
1.3	Finanzanlagen	3.198.293,35	3.198.293,35	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.198.293,35	3.198.293,35	0,00
	12310000 Zweckverbände	3.198.293,35	3.198.293,35	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	137.405,80	380.351,23	242.945,43
2.1	Vorräte	759,52	0,00	-759,52
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	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	759,52	0,00	-759,52
	14590000 Anzahlung auf erworbene Vermögensgegenstände	759,52	0,00	-759,52
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	136.646,28	380.351,23	243.704,95
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	-55.269,38	367.287,43	422.556,81

Passiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	176.517,51	382.557,12	206.039,61
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	149.097,72	139.103,05	-9.994,67
	31510000 Investitionskredite von Banken	108.199,12	99.812,59	-8.386,53
	31540000 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	40.898,60	39.290,46	-1.608,14
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	149.097,72	139.103,05	-9.994,67
	31510000 Investitionskredite von Banken	108.199,12	99.812,59	-8.386,53
	31540000 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	40.898,60	39.290,46	-1.608,14
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	15.129,39	29.984,82	14.855,43
	00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.129,39	29.984,82	14.855,43
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	23.040,39	16.509,95	-6.530,44
	00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	23.040,39	16.509,95	-6.530,44
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	111.700,00	111.700,00
	31440000 Investitionskredite von Zweckverbänden	0,00	111.700,00	111.700,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-10.944,66	81.921,81	92.866,47
	37430200 laufendes Verrechnungskonto OG Dernbach	0,00	94.981,22	94.981,22
	37499000 Sonstige	-10.944,66	-13.059,41	-2.114,75
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	194,67	3.337,49	3.142,82
	00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	454,02	2.932,57	2.478,55
	37962000 Umsatzsteuer 16%, 19 %	0,03	664,30	664,27
	37965000 Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	-259,38	-259,38	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	7.625.877,67	7.787.300,12	161.422,45

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
	in EUR		
00099963 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	163.793,62	53.764,83	-110.028,79
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	-222.463,00	313.222,60	535.685,60
00099965 Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	3.400,00	300,00	-3.100,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.190,09	9.156,14	7.966,05
00099992 Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	1.190,09	9.156,14	7.966,05
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	14.720,00	0,00	-14.720,00
00099997 Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	14.720,00	0,00	-14.720,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	175.755,57	3.657,66	-172.097,91
00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	3.654,65	3.657,66	3,01
17430200 Laufendes Verrechnungskonto OG Dernbach	172.100,92	0,00	-172.100,92
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	250,00	250,00	0,00
17519000 Sonstige	250,00	250,00	0,00
17932000 Vorsteuer 16 %, 19 %	0,00	0,00	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
18310000 Kontokorrentguthaben	-1.260,00	-44,00	1.216,00
18600000 Kasse (Bargeld)	1.260,00	44,00	-1.216,00
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	7.625.877,67	7.787.300,12	161.422,45