



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

Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	3	-	4
2. Vorbericht	5	-	20
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	21	-	24
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	25	-	26
5. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen-	27	-	31
6. Produktübersicht	32	-	33
7. Beschreibungen auf Produktebene	34	-	55
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	56	-	78
9. Stellenplan			79
10. Berechnung der freien Finanzspitze			80
11. Bewirtschaftungsregeln			81
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			82
13. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			83
14. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			84
15. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			85
16. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	86	-	88
17. Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			89
18. Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden			90

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Döttesfeld

für das Haushaltsjahr 2024

vom

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

	Haushaltsjahr 2024
Festgesetzt werden	
1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	968.170 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.091.540 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	<u>-123.370 €</u>
im Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-88.540 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	41.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	46.030 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>-5.030 €</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	93.570 €

§ 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	5.030 €
zusammen auf	<u>5.030 €</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

480.500 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf	375 v.H.
- Grundsteuer B (Grundstücke) auf	540 v.H.
- Gewerbesteuer auf	390 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 Döttesfeld 18,34 € / ha
beitragspflichtiges Grundstück

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	1.756.980,47 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	1.690.136,63 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	1.603.218,46 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	1.479.848,46 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	1.360.638,46 €

§ 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.

Döttesfeld, den
Ortsgemeinde Döttesfeld

(S.)

(Michael Schmid)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

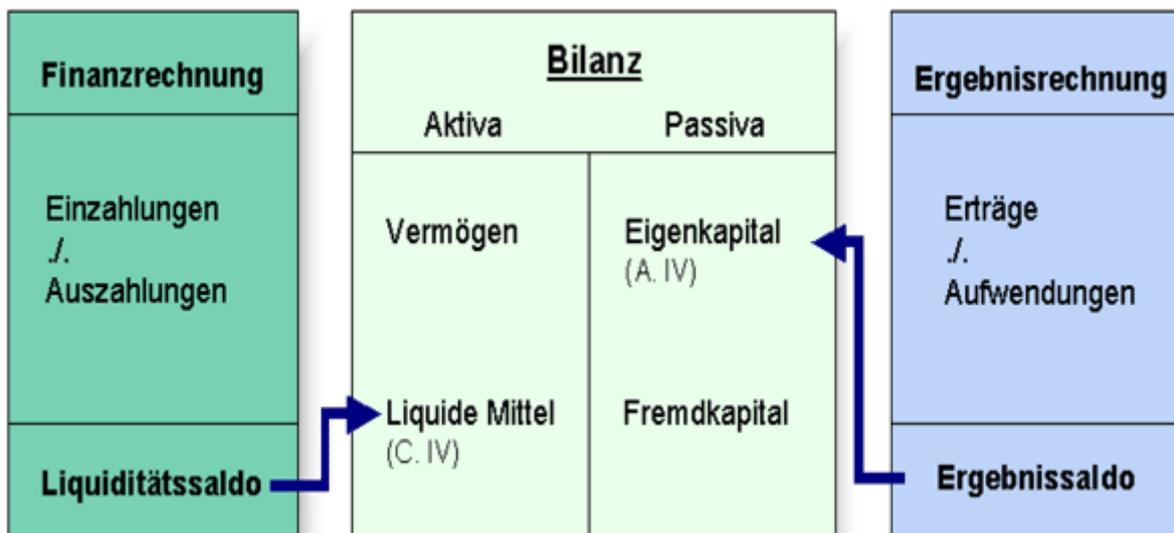
Einleitung:

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 neu formulierten 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** haben wir 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 Döttesfeld –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. Insofern ist das Produkt das zentrale Betrachtungselement für den Rat.

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

Dabei ist es unerheblich, ob es sich

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

Unerheblich ist auch, ob der Empfänger des Produkts dafür einen

- gewinnbringenden,
- kostendeckenden,
- subventionierten oder
- gar keinen

Preis zahlt.

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

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

Produkte sind also die bereitgestellten Güter und Dienstleistungen einer Kommune.

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

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

Der Gesamt-Produktplan der Ortsgemeinde Döttesfeld 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 sind größer / gleich Aufwendungen: so wird Substanzerhaltung gewährleistet. Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltes negativ, hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann.

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

Finanzhaushalt

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

Bilanz

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

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

Eigenkapital

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

Analyse der doppelten Haushaltsplanung 2024 der Ortsgemeinde Döttesfeld:

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

Hier werden zunächst der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt 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	Haushaltsplan	Abweichungen
	2023	2024	
Gesamtbetrag der Erträge	874.980 €	968.170 €	93.190 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	997.910 €	1.091.540 €	93.630 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-122.930 €	-123.370 €	-440 €

Der Ergebnishaushalt weist im Planjahr 2024 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 123.370 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich u.a. durch die Mehreinnahmen bei der Grundsteuer B, beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und den Schlüsselzuweisungen. Der Hebesatz für die Grundsteuer B wurde durch Beschluss des Ortsgemeinderates von bisher 465 v.H. auf nunmehr 540 v.H. angehoben. Bei der kommunalen Forstwirtschaft verbessert sich lt. Hauungs- und Kulturplan das Jahresergebnis um rd. 20.000 €. Bei den Personalkosten und der Unterhaltung der Straßenbeleuchtung müssen Mehraufwendungen berücksichtigt werden. Weiterhin sind die Erhöhungen bei der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage sowie bei den Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation an die Verbandsgemeindewerke einkalkuliert.

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

	2024
Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-96.720 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-1.100 €
Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände des ehem. FZV Raubach (Kostenerstattung)	-100 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.000 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen	14.640 €
Auflösungserträge aus Beiträgen	16.950 €
Auflösungserträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	30.500 €
	-34.830 €

Per Saldo erfolgt hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen eine Belastung in Höhe von 34.830 €.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

Personalaufwendungen

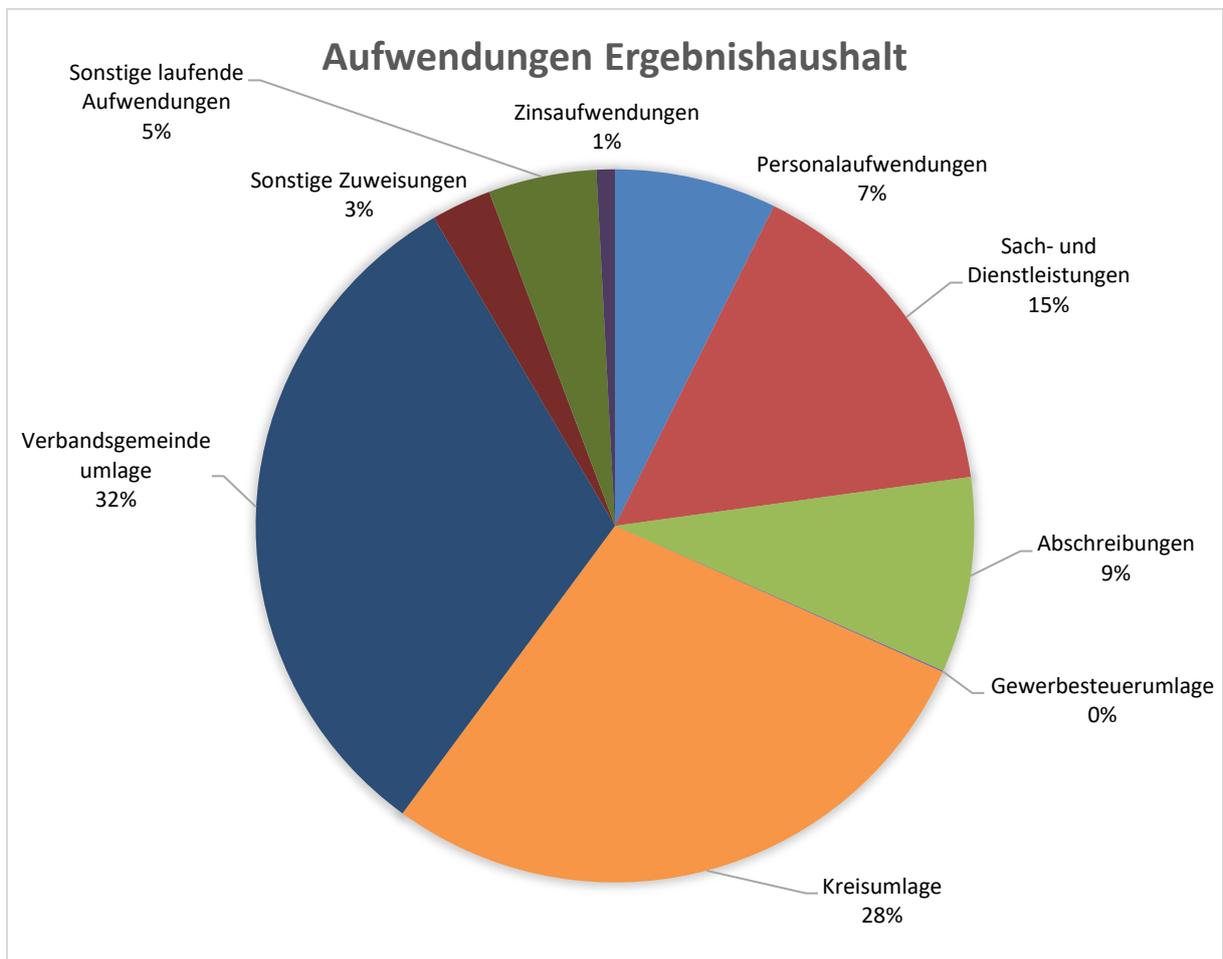
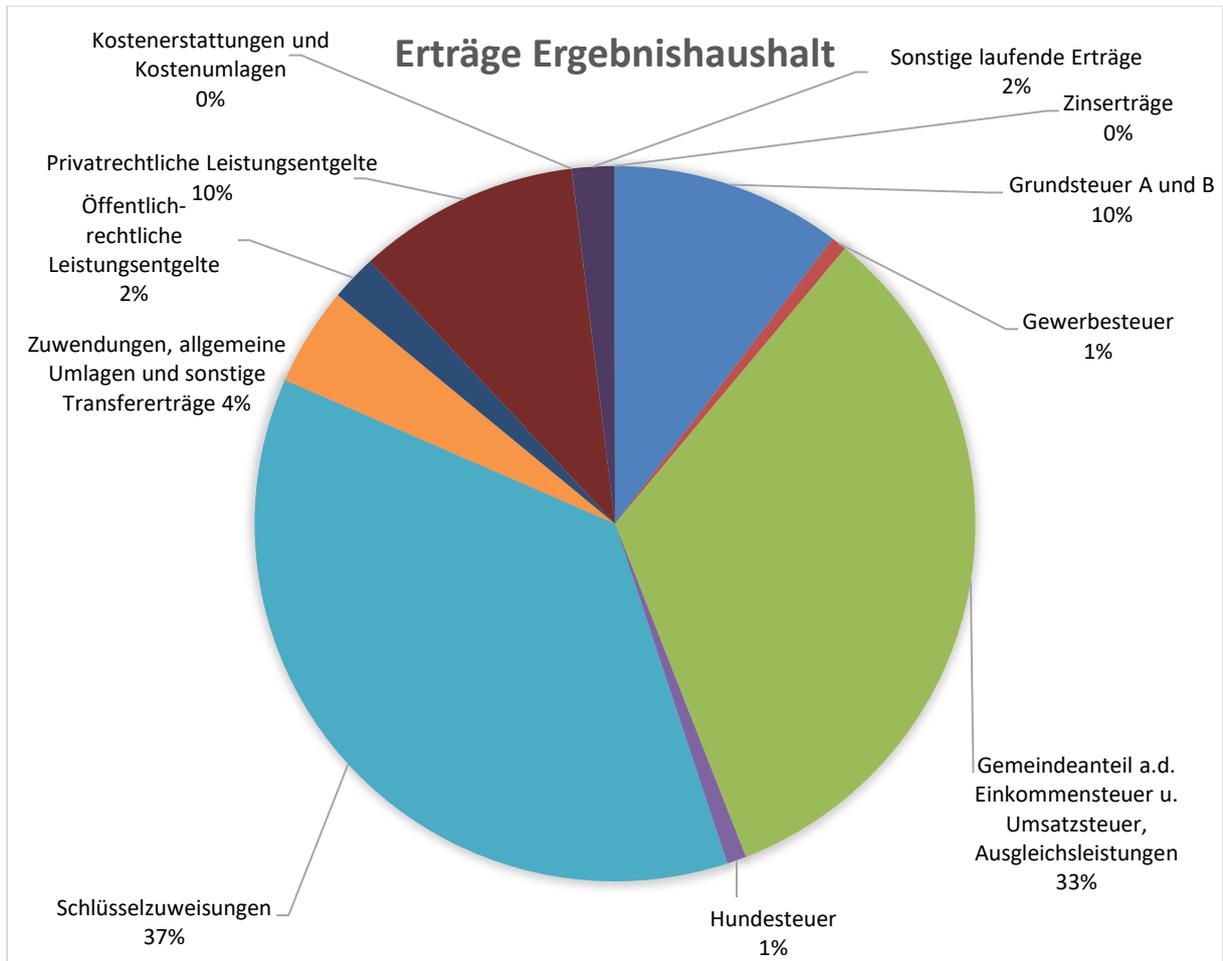
Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 79.640 € ausgewiesen.

In den Personalausgaben sind die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen eingerechnet.

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehrertrag/ Mehraufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
5112	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0 €	3.000 €	Für evtl. Änderungen von Bebauungsplänen bzw. den Erlass von notwendigen Abrundungssatzungen sind erneut 3.000 € veranschlagt.
5113	Dorfmoderation	0 €	15.000 €	Durchführung einer Dorfmoderation in der Ortsgemeinde Döttesfeld zur Standortbestimmung und Vorbereitung eines Dorferneuerungskonzeptes. Die Haushaltsmittel waren bereits in Vorjahren veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Bedingt durch Corona konnten die erforderlichen Veranstaltungen nicht durchgeführt werden. Nach Fertigstellung der Dorfmoderation muss geprüft werden, ob noch Fördermittel beantragt werden können.
5113	Dorferneuerungskonzept	0 €	13.870 €	Erstellung eines Dorferneuerungskonzeptes. Die Haushaltsmittel waren bereits in Vorjahren veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
5411-1	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	2.810 €	29.550 €	Die Verbandsgemeindewerke haben ab 2023 den Beitrag für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation auf 0,95 €/qm erhöht. Zur Kostendeckung wird der Beitrag in 2024 auf 1,05 €/qm und in 2025 auf 1,15 €/qm ansteigen.
5411-2	Aufwendungen für Energie/Wasser/ Abwasser/Abfall	2.800 €	7.000 €	Mehraufwendungen für die Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung.
5411-2	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	15.000 €	20.500 €	Für die allgemeine Unterhaltung der Straßenbeleuchtung sind 13.500 € veranschlagt. Weiterhin kommen in 2024 7.000 € für die Änderung der Straßenbeleuchtung "Am Höderstein" hinzu.
5531	Unterhaltung Friedhof	1.600 €	7.000 €	Zu den laufenden Unterhaltungsaufwendungen für den Friedhof (2.000 €) sind 5.000 € für den Anstrich der Friedhofshalle eingeplant. Der Anstrich der Friedhofshalle war bereits im Vorjahr veranschlagt, die Maßnahme wurde jedoch noch nicht umgesetzt.
5531	Bewirtschaftung Friedhof	1.200 €	1.300 €	Zu den laufenden Bewirtschaftungsaufwendungen für den Friedhof (100 €) sind 1.200 € für die notwendige Reinigung der Orgel nach Beseitigung eines Wasserschadens veranschlagt.
5551-1	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	28.350 €	28.350 €	Zuwendung aus dem Programm "Klimaangepasstes Waldmanagement" für die Forstwirtschaft.
5551-1	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	13.710 €	55.440 €	Mehreinnahmen aus Holzverkäufen lt. Hauungs- und Kulturplan.
5551-1	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	19.910 €	56.610 €	Mehraufwendungen an Unternehmerkosten für die Forstwirtschaft.
6111	Grundsteuer B	19.600 €	97.600 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung. Der Hebesatz wurde zum 01.01.2024 auf 540 v.H. angehoben.
6111	Gewerbesteuer	-10.300 €	6.700 €	Mindereinnahmen gem. Jahressollstellung
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	32.500 €	287.800 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Hundesteuer	1.900 €	8.400 €	Die Hundesteuersätze wurden zum 01.01.2024 angehoben.

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehrertrag/ Mehraufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
6111	Schlüsselzuweisungen	26.680 €	354.610 €	Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner (Schwellenwert) liegt für 2024 bei 1.122,65 €. Die Ortsgemeinde Döttesfeld hat für 2024 eine Steuerkraft pro Einwohner von 555,07 € und liegt damit 567,58 € pro Einwohner unter dem Landesdurchschnitt und erhält damit Schlüsselzuweisungen A vom Land in Höhe von 344.808 €. Weiterhin erhält die Ortsgemeinde nach dem neuen LFAG Schlüsselzuweisungen B in Höhe von 9.805 €. Die Schlüsselzuweisungen B sind keine Umlagegrundlage für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, sondern verbleiben vollständig bei der Ortsgemeinde.
6111	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	-15.570 €	0 €	Bedingt durch die Teilnahme an der Kommunal-Entschuldung PEK-RP (Programm Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen) entfällt die Teilnahme am KEF-RP (Kommunaler Entschuldungsfond Rheinland-Pfalz).
6111	Gewerbesteuerumlage	-850 €	680 €	Reduzierung des Planansatzes entsprechend den niedrigeren Gewerbesteuereinnahmen.
6111	Kreisumlage	12.160 €	309.400 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der
6111	Verbandsgemeindeumlage	33.950 €	344.100 €	Verbandsgemeindeumlage erhöht sich um 4,95 % auf 47,82 %. Die Veränderungen basieren aber auch auf den veränderten Schlüsselzuweisungen.



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Abweichungen
	2023	2024	
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-82.880 €	-88.540 €	-5.660 €

Der Finanzhaushalt weist in 2024 einen negativen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 88.540 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier in 2024 eine Verschlechterung von 5.660 €. 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 in 2024 einen Finanzmittelfehlbetrag von 93.570 € aus. Zuzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 19.500 € beträgt der Finanzmittelfehlbetrag 113.070 €, der durch Investitionskredite in Höhe von 5.030 € und Liquiditätskredite (Belastung der Einheitskasse) in Höhe von 108.040 € gedeckt werden muss.

Es verbleibt für das Haushaltsjahr 2024 eine negative „freie Finanzspitze“ von 108.040 €. Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

Der Stand der Liquiditätskredite der Ortsgemeinde Döttesfeld beträgt per 31.12.2023 825.379,44 €.

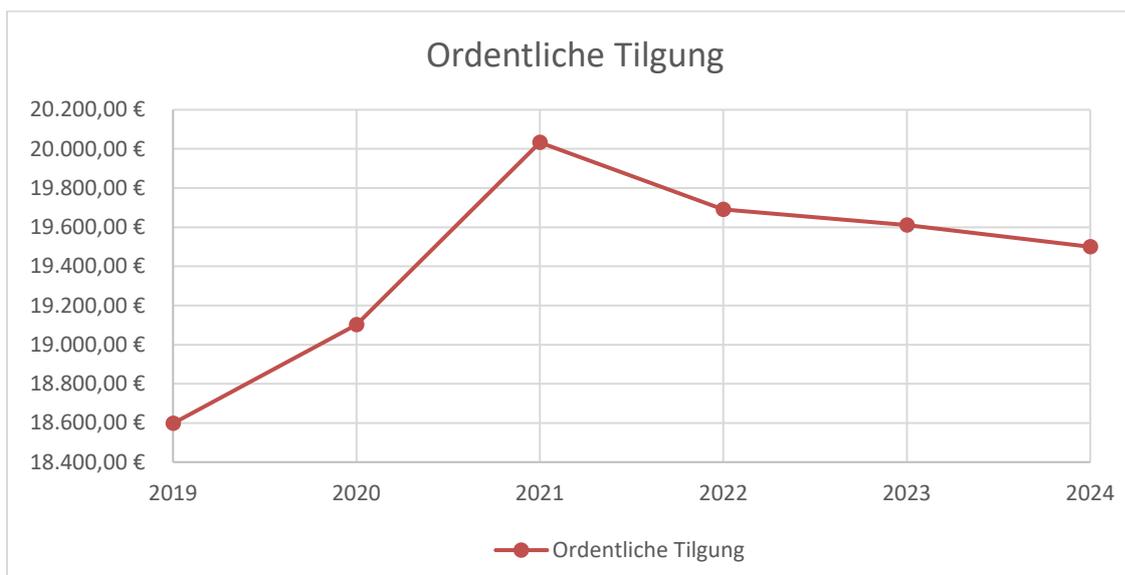
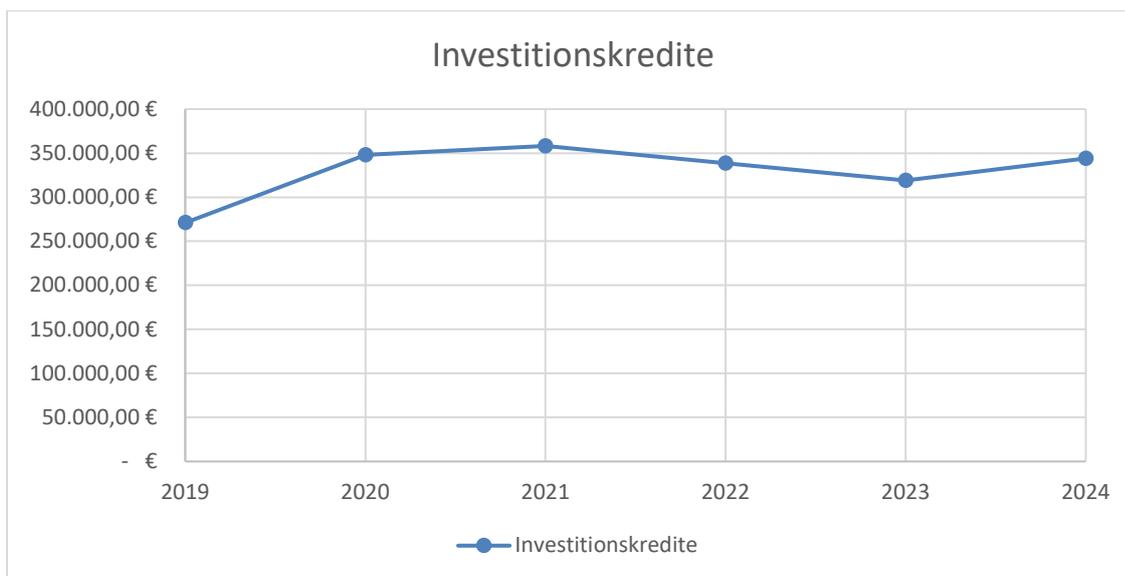
Ab dem Haushaltsjahr 2024 muss der Höchstbetrag der Liquiditätskredite mit der Haushaltsatzung beschlossen werden. Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Liquiditätskredite) ist genehmigungspflichtig. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse können im laufenden Haushaltsjahr vorübergehend durch Schwankungen und Verzögerungen bei Einzahlungen aus Zuwendungen entstehen. Der in der Haushaltsatzung 2024 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von 480.500 € setzt sich wie folgt zusammen:

2024	
825.379,44 €	Stand 31.12.2023
-537.817,00 €	Schuldenübernahme gem. § 12 Abs. 2 LGPEK-RP
123.530,00 €	Liquiditätskredite lt. HPL 2024
41.000,00 €	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen
28.350,00 €	Zuwendung klimaangepasstes Waldmanagement
480.442,44 €	
480.500,00 €	aufgerundet

Die Reduzierung durch die Teilnahme am PEK-Programm (Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz) in Höhe von 537.817 € wurde zwischenzeitlich gem. Zeitplan zahlungswirksam.

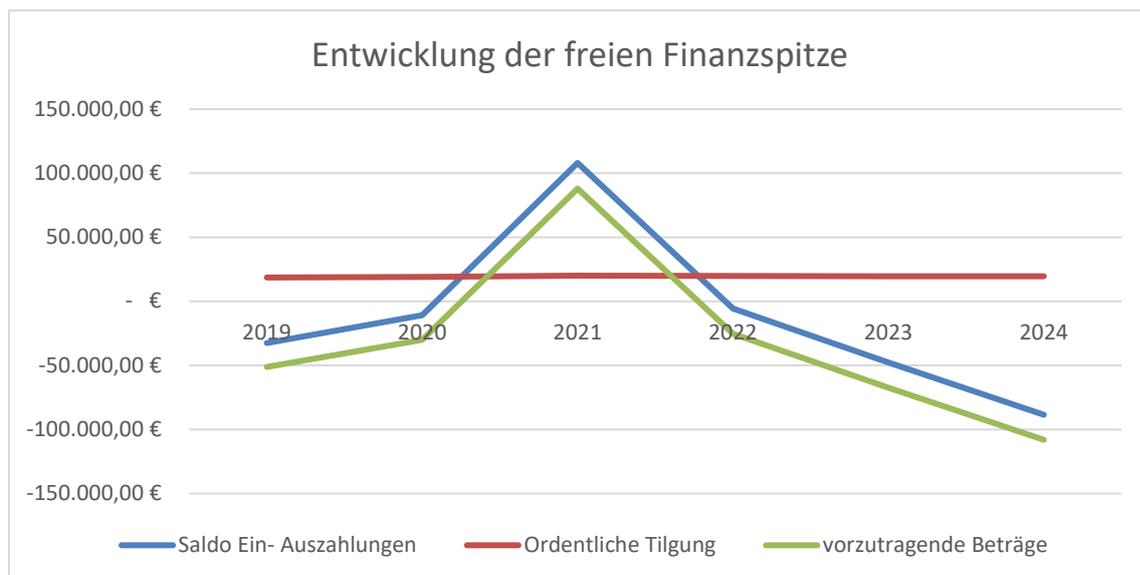
Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Jahr	Investitionskredite	Ordentliche Tilgung
2019	271.042,32 €	18.597,85 €
2020	347.941,07 €	19.101,37 €
2021	358.208,15 €	20.032,92 €
2022	338.516,77 €	19.691,38 €
2023	318.907,01 €	19.611,70 €
2024	343.907,01 €	19.500,00 €
		geplant



Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

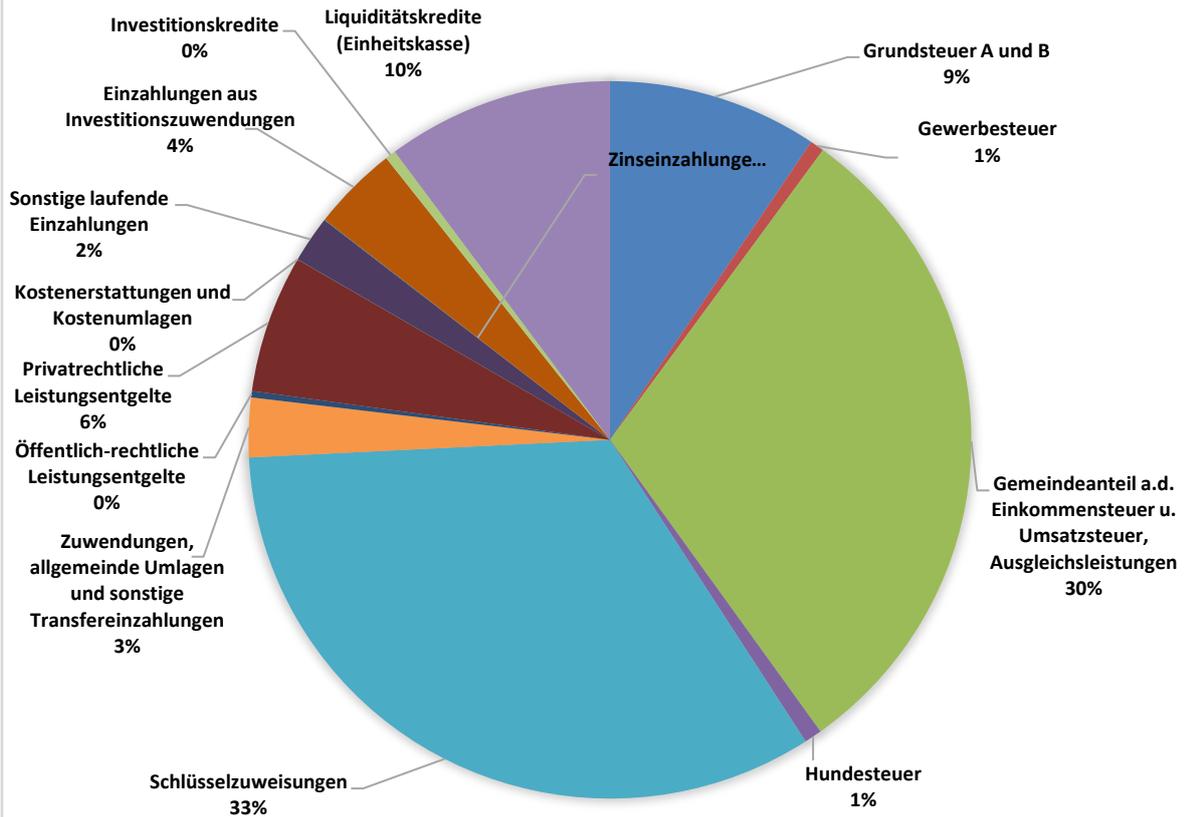
Jahr	Saldo Ein- Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2019	- 32.557,26 €	18.597,85 €	- 51.155,11 €
2020	- 10.877,32 €	19.101,37 €	- 29.978,69 €
2021	108.009,75 €	20.032,92 €	87.976,83 €
2022	- 5.566,34 €	19.691,38 €	- 25.257,72 €
2023	- 47.695,80 €	19.611,70 €	- 67.307,50 €
2024	- 88.540,00 €	19.500,00 €	- 108.040,00 €
		geplant	



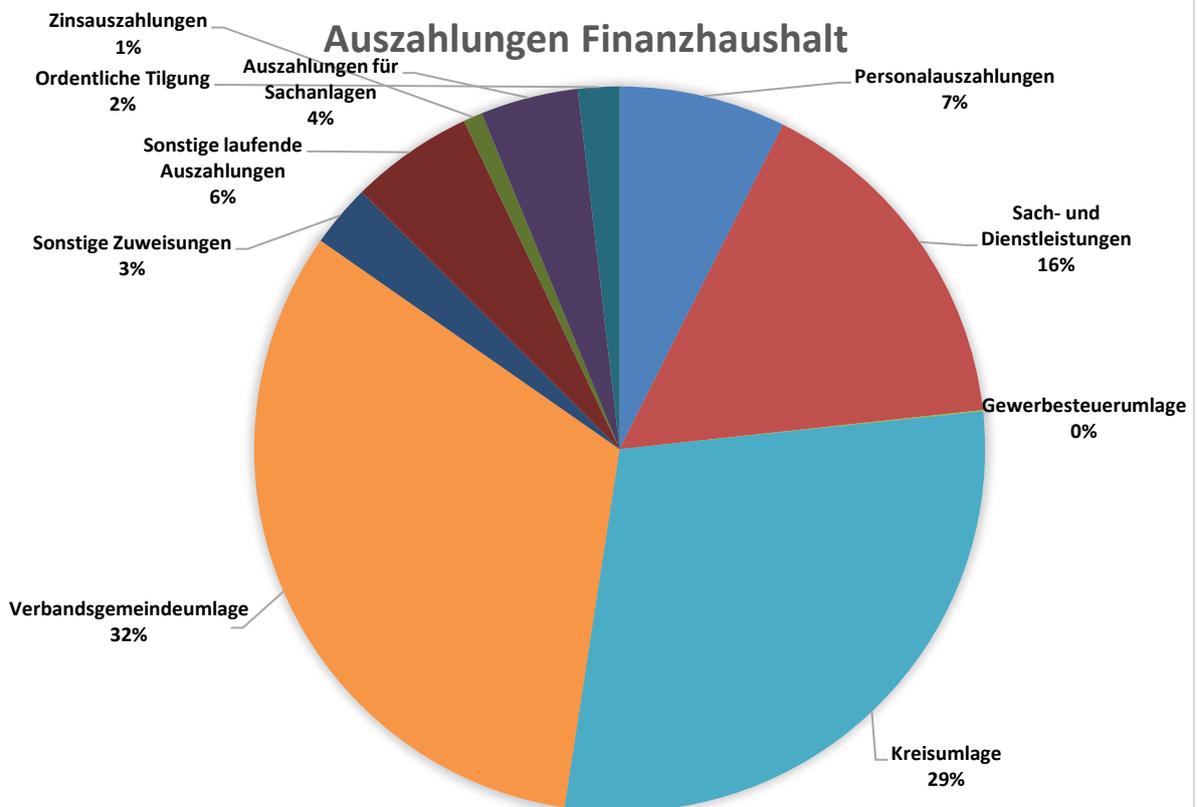
Investitionsübersicht 2024

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024
5511-2	Errichtung einer Solarleuchte an der Bushaltestelle Oberähren		3.500 €
5531	Bewilligte Zuwendung aus dem Investitionsstock 2022 für die Sanierung des Friedhofes	41.000 €	
5531	Sanierung Friedhof		42.530 €
	Summe:	41.000 €	46.030 €

Einzahlungen Finanzhaushalt



Auszahlungen Finanzhaushalt



Übersicht der wichtigsten Investitionen 2025 und Folgejahre

Für die Jahre 2025 und 2027 sind keine Investitionen geplant.

Haushaltsausgleich

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

Dennoch wird die Ortsgemeinde Döttesfeld, größtmögliche Konsolidierungsanstrengungen vornehmen unter Beachtung ihrer kommunalen Selbstverantwortung, auch gegenüber den Döttesfelder Bürgern.

Konkret ergibt sich für diesen Haushalt:

Friedhof

Die Kosten für die Unterhaltung des Friedhofes sind in den letzten Jahren gestiegen. Dies ist allein durch die Beschäftigung eines Friedhofswärters (zeitanteilig) nicht vermeidbar. In 2022 wurde eine neue Friedhofsgebührensatzung erlassen und die Gebühren wurden angepasst. In den letzten Jahren wurden bereits Grabfelder für Rasen- und Urnenrasengräber angelegt.

Steuern

Die Ortsgemeinde Döttesfeld hatte ab dem Jahr 2023 eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer A von 330 v.H. auf 375 v.H., eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 390 v.H. auf 465 v.H. und eine Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes von 370 v.H. auf 390 v.H. vorgenommen. Weiterhin wurde der Hebesatz für die Grundsteuer B ab dem Jahr 2024 von 465 v.H. auf 540 v.H. angehoben. Eine Anhebung bei der Grundsteuer und der Gewerbesteuer, über das Niveau der Nivellierungssätze hinaus, bedeutet umlagefreie Netto-Mehreinnahmen.

Zum 01.01.2024 wird die Hundesteuer für den 1. Hund von 36 € auf 48 €, für den 2. Hund von 60 € auf 84 € und für jeden weiteren Hund von 96 € auf 108 € angehoben. Die Ortsgemeinde ist weiterhin in der Verpflichtung, die Hundehalter nachhaltig auf ihre Pflicht hinzuweisen, dass alle Hunde angemeldet werden und entsprechend Steuern hierfür gezahlt werden.

Jagdgenossenschaft

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

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

Der voraussichtliche Gesamtstand zum 01.01.2024 beträgt 101.653,29 €.

Schlussbemerkung

Der Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2024/2025, der am 10.04.2024 durch den Ortsgemeinderat beschlossen wurde, wurde mit Schreiben vom 25.06.2024 durch die Kommunalaufsichtsbehörde gemäß § 121 GemO förmlich beanstandet. Der Beschluss zum Erlass der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 erweist sich wegen dem Verstoß gegen das in § 93 Abs. 4 GemO normierte Haushaltsausgleichsgebot als materiell rechtswidrig und verstößt insoweit gegen geltendes Recht. Der Beschluss wird gem. § 42 GemO aufgehoben.

Zur Verbesserung des Jahresergebnisses und der Reduzierung der Liquiditätskredite hat die Ortsgemeinde in einem ersten Schritt den Hebesatz der Grundsteuer B von 465 v.H. auf 540 v.H. angehoben und Investitionsmaßnahmen gestrichen.

Die Ortsgemeinde muss bis zur Aufstellung des nächsten Haushaltsplanes über weitere Maßnahmen zur möglichen Einnahmeverbesserung bzw. Ausgabenreduzierung beraten.

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

An den Planfolgejahren ist zu erkennen, dass die jährliche Unterdeckung im Finanzhaushalt im „Tagesgeschäft“ entstehen, die nach derzeitigem Stand nur aus Liquiditätskrediten gedeckt werden können. Hier zeigt sich die strukturelle Unterdeckung der gemeindlichen Pflichtausgaben. Hinzu kommen die hohen Schuldendienstleistungen.

Im Ergebnishaushalt kommen die nicht zahlungswirksamen Vorgänge hinzu, die pro Jahr zusätzlich mit rd. 35.000 € zu Buche schlagen, so dass sich in der Folge das bilanzielle Eigenkapital durch entsprechende Verlustvorträge reduzieren wird.

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.

Leider hat sich die Haushaltsslage trotz der Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfond nicht verbessert. Die Ortsgemeinde Döttesfeld nimmt nunmehr an der Kommunal-Entschuldung PEK-RP teil und scheidet damit zum 31.12.2023 aus dem KEF aus. Mit der Kommunal-Entschuldung PEK-RP wurden gem. Bewilligung 537.817 € an Liquiditätskredite vom Land übernommen.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 wurden die Steuerhebesätze für die Grundsteuer A und die Gewerbesteuer sowie ab dem Haushaltsjahr 2024 der Hebesatz für die Grundsteuer B über Nivellierungssatz angehoben, um umlagefreie Mehreinnahmen zu erzielen. Leider ist das Gewerbesteueraufkommen weiter gesunken, so dass nicht nennenswerte Mehreinnahmen erzielt werden können. Hierauf hat die Ortsgemeinde jedoch keine Einwirkungsmöglichkeiten. Zum 01.01.2024 wurden auch die Hundesteuersätze erhöht.

Für die Investitionen muss der Eigenanteil über einen Investitionskredit finanziert werden, da keinerlei eigene Einnahmemöglichkeiten vorhanden sind. Dies bedingt natürlich wieder noch höhere Schuldendienstleistungen. Die Pro-Kopf-Verschuldung liegt bei den Investitionskrediten als auch bei den Liquiditätskrediten weit über dem Landesdurchschnitt.

Die Ortsgemeinde Döttesfeld befindet sich hier in einem Kreislauf, woraus sie bei gleichbleibenden Bedingungen aufgrund ihrer extrem finanzschwachen Struktur nur mit extrem großen Anstrengungen herauskommen wird. Hier zeigen sich auch aufgrund des neuen LFAG keine wesentlichen Verbesserungen.

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	373.880,24	391.150	435.220	456.780	472.419	486.595
40110000	Grundsteuer A	1.884,30	2.350	2.440	2.440	2.440	2.440
40120000	Grundsteuer B	69.875,01	78.000	97.600	98.960	100.250	101.550
40130000	Gewerbesteuer	20.756,15	17.000	6.700	7.100	7.427	7.642
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	247.705,54	255.300	287.800	305.640	318.783	330.577
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.327,11	2.300	2.100	2.160	2.205	2.249
40330000	Hundesteuer	6.031,00	6.500	8.400	8.400	8.400	8.400
40521000	Familienleistungsausgleich	25.301,13	29.700	30.180	32.080	32.914	33.737
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	268.068,78	358.400	397.710	400.810	403.632	407.249
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	250.090,00	327.930	354.610	358.150	361.732	365.349
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	15.575,00	15.570	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	-11.875,54	0	28.350	28.350	28.350	28.350
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	110,00	110	110	110	110	110
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.169,32	14.790	14.640	14.200	13.440	13.440
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.866,88	21.830	20.010	18.820	18.820	17.670
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	540,00	240	60	60	60	60
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	8.665,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43650000	Jagdpacht	10.022,02	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	18.153,26	17.180	16.950	15.760	15.760	14.610
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.486,60	1.410	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.692,82	82.920	96.560	94.120	78.916	77.677
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	21.569,12	41.730	55.440	53.000	53.530	54.065
44120000	Mieten und Pachten	625,73	10.690	10.620	10.620	10.626	10.632
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	30.497,97	30.500	30.500	30.500	14.760	12.980
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.829,61	1.080	70	70	71	71
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.829,61	1.080	70	70	71	71
E7	+ Sonstige laufende Erträge	23.155,56	19.300	18.300	18.300	18.300	18.300
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-519,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.591,35	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	17.390,79	18.300	17.300	17.300	17.300	17.300
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.910,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	782,42	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	758.493,89	874.680	967.870	988.900	992.158	1.007.562
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	75.831,83	70.860	79.640	81.110	81.758	82.381
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	8.916,00	9.200	10.100	10.300	10.300	10.300
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	794,00	1.220	1.300	1.330	1.330	1.330
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	380,00	600	650	650	650	650
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	39.979,92	40.460	45.360	46.200	46.662	47.128
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.063,72	3.620	4.000	4.060	4.101	4.141
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	623,61	810	1.800	1.840	1.858	1.877
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	8.374,58	8.700	9.530	9.730	9.827	9.925
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	5.364,00	5.150	5.800	5.900	5.930	5.930
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	8.336,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

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
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.834,56	123.880	169.290	156.610	156.888	157.170
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	13.528,82	23.430	25.430	25.950	26.209	26.472
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	241,22	9.600	11.200	6.200	6.200	6.200
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	737,61	1.900	3.100	1.900	1.919	1.938
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	55.338,77	26.630	42.670	35.670	35.670	35.670
52350000	Fahrzeugunterhaltung	8.876,76	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.263,60	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	650,56	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.011,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52542000	Kostenerstattungen an das Land	15.426,80	13.620	15.500	15.500	15.500	15.500
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	146,19	280	280	280	280	280
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	60,00	0	0	0	0	0
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.743,82	420	1.500	1.500	1.500	1.500
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	31.808,91	36.700	56.610	56.610	56.610	56.610
E11	- Abschreibungen	98.360,30	103.730	96.720	95.700	80.590	73.950
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.608,55	7.780	7.110	7.110	8.910	7.110
53310000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Aussenanlagen etc.-	779,13	780	780	780	780	780
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.696,43	8.300	6.900	7.910	7.690	6.760
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	80.376,31	81.860	78.670	76.320	60.580	57.140
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	2.899,88	5.010	3.260	3.580	2.630	2.160
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	535.943,42	635.910	683.730	743.820	761.143	777.188
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	22.512,80	26.740	29.550	32.370	32.370	32.370
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	250	0	0	0	0
54310000	Gewerbesteuerumlage	1.465,62	1.530	680	720	852	991
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	258.447,00	297.240	309.400	335.840	343.963	351.479
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	253.518,00	310.150	344.100	374.890	383.958	392.348
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	40.905,73	54.210	53.140	21.060	21.160	21.257
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.606,85	2.780	2.750	2.750	2.750	2.750
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.024,08	610	570	570	570	570
56240000	Datenverarbeitung	19,71	0	0	0	0	0
56249000	Sonstige Datenverarbeitung	0,00	500	500	500	500	500
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	3.000	3.000	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	324,61	29.330	29.330	460	460	460
56310000	Büromaterial	469,47	350	850	350	350	350
56330000	Porto und Versandkosten	0,00	100	150	150	150	150
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	305,04	440	440	440	440	440
56410000	Versicherungsbeiträge	8.134,69	8.770	9.610	9.880	9.980	10.077
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	874,23	930	1.000	1.020	1.020	1.020
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	13,00	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	4.892,07	0	0	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.775,00	1.530	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	9.675,58	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	1.017,98	1.220	1.260	1.260	1.260	1.260
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	29,00	0	30	30	30	30
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	469,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
56930000	Repräsentationen	1.497,34	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	8.778,07	950	950	950	950	950
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	884.875,84	988.590	1.082.520	1.098.300	1.101.539	1.111.946
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-126.381,95	-113.910	-114.650	-109.400	-109.381	-104.384
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-1.232,00	300	300	300	300	300
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-1.232,00	300	300	300	300	300
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.619,92	9.320	9.020	10.110	9.540	9.000
57440000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Zweckverbände	493,72	2.180	3.260	3.200	3.130	3.060
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	5.259,89	4.850	4.460	4.060	3.650	3.250
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	823,31	1.990	1.000	2.550	2.460	2.390
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	43,00	300	300	300	300	300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-7.851,92	-9.020	-8.720	-9.810	-9.240	-8.700
E20	Ordentliches Ergebnis	-134.233,87	-122.930	-123.370	-119.210	-118.621	-113.084
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)	-134.233,87	-122.930	-123.370	-119.210	-118.621	-113.084
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.566,34	-82.880	-88.540	-83.770	-81.791	-79.964
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	41.000	41.000	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0,00	41.000	41.000	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	864,00	1.530	0	0	0	0
68270000	Grabnutzungsentgelte	864,00	1.530	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	864,00	42.530	41.000	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	16.658,66	92.000	46.030	0	0	0
78532000	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	0	3.500	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.000,00	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	5.000	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.658,66	87.000	42.530	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.658,66	92.000	46.030	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.794,66	-49.470	-5.030	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-21.361,00	-132.350	-93.570	-83.770	-81.791	-79.964
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	49.470	5.030	0	0	0
69250000	Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	0,00	49.470	5.030	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	19.691,38	24.470	19.500	20.790	20.570	19.620
79244000	Tilgung von Krediten für Investitionen von Zweckverbänden	2.537,48	2.460	2.420	2.480	2.550	2.620
79250000	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	17.153,90	22.010	17.080	18.310	18.020	17.000
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-19.691,38	25.000	-14.470	-20.790	-20.570	-19.620

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
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-46.299,81	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	107.350	108.040	104.560	102.361	99.584
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	26.608,43	132.350	93.570	83.770	81.791	79.964
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-5.247,43	0	0	0	0	0
	69910000 durchlaufende Gelder	8.370,90	7.930	10.540	10.070	10.070	10.070
	79910000 durchlaufende Gelder	-13.618,33	-7.930	-10.540	-10.070	-10.070	-10.070
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	21.361,00	132.350	93.570	83.770	81.791	79.964
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-41.052,38	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-25.257,72	-107.350	-108.040	-104.560	-102.361	-99.584
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	9.585	9.585	9.585	9.585

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	2.403,78	14.900	43.100	42.660	41.900	41.900
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.866,88	21.830	20.010	18.820	18.820	17.670
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.692,82	82.920	96.560	94.120	78.916	77.677
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.829,61	1.080	70	70	71	71
E7	+ Sonstige laufende Erträge	23.155,56	19.300	18.300	18.300	18.300	18.300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118.948,65	140.030	178.040	173.970	158.007	155.618
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	75.831,83	70.860	79.640	81.110	81.758	82.381
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.834,56	123.880	169.290	156.610	156.888	157.170
E11	- Abschreibungen	98.360,30	103.730	96.720	95.700	80.590	73.950
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.512,80	26.990	29.550	32.370	32.370	32.370
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	35.988,10	54.180	53.110	21.030	21.130	21.227
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	366.527,59	379.640	428.310	386.820	372.736	367.098
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-247.578,94	-239.610	-250.270	-212.850	-214.729	-211.480
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-247.578,94	-239.610	-250.270	-212.850	-214.729	-211.480
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-247.578,94	-239.610	-250.270	-212.850	-214.729	-211.480
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-126.058,90	-199.560	-215.440	-177.410	-177.899	-178.360
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	41.000	41.000	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	864,00	1.530	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	864,00	42.530	41.000	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	16.658,66	92.000	46.030	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.658,66	92.000	46.030	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.794,66	-49.470	-5.030	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag Finanzierungstätigkeit	-141.853,56	-249.030	-220.470	-177.410	-177.899	-178.360
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	-5.247,43	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-5.247,43	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	5.247,43	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-126.058,90	-199.560	-215.440	-177.410	-177.899	-178.360

Teilhaushalt 2024

Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	373.880,24	391.150	435.220	456.780	472.419	486.595
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	265.665,00	343.500	354.610	358.150	361.732	365.349
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	639.545,24	734.650	789.830	814.930	834.151	851.944
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	513.430,62	608.920	654.180	711.450	728.773	744.818
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.917,63	30	30	30	30	30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	518.348,25	608.950	654.210	711.480	728.803	744.848
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	121.196,99	125.700	135.620	103.450	105.348	107.096
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-1.232,00	300	300	300	300	300
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.619,92	9.320	9.020	10.110	9.540	9.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-7.851,92	-9.020	-8.720	-9.810	-9.240	-8.700
E20	Ordentliches Ergebnis	113.345,07	116.680	126.900	93.640	96.108	98.396
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)	113.345,07	116.680	126.900	93.640	96.108	98.396
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	120.492,56	116.680	126.900	93.640	96.108	98.396
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	120.492,56	116.680	126.900	93.640	96.108	98.396
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	49.470	5.030	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	19.691,38	24.470	19.500	20.790	20.570	19.620
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-19.691,38	25.000	-14.470	-20.790	-20.570	-19.620
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-46.299,81	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	107.350	108.040	104.560	102.361	99.584
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	26.608,43	132.350	93.570	83.770	81.791	79.964
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	26.608,43	132.350	93.570	83.770	81.791	79.964
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-46.299,81	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	100.801,18	92.210	107.400	72.850	75.538	78.776
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	9.585	9.585	9.585	9.585

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	0	-3.500	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Maßnahme: 23610000001								
P 5531 Friedhof Döttesfeld								
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	41.000	0	0	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0	41.000	0	0	0	0	0
	23310.00005 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	41.000	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	42.530	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	42.530	0	0	0	0	0
	09630.40004 Sanierung Friedhof	0	42.530	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.530	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
55.3.100.00	Friedhofs- und Bestattungswesen	0	-1.530	0	0	0	0	0

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Döttesfeld

Haupt-Produktbereich						
Produktbereich						
Produktgruppe						
Produkt						
Leistung						
Bezeichnung						
Teilhaus-						
halt						
1					Zentrale Verwaltung	
	11				Innere Verwaltung	
		111			Verwaltungssteuerung	
			1111		Verwaltungssteuerung	1
				11111	Verwaltungssteuerung	
		112			Personal	
			1120		Personal	1
		114			Zentrale Dienste	
			1142		Liegenschaften	1
				11421	sonstige unbebaute Grundstücke	
				11422	sonstige bebaute Grundstücke	
				11423	Vorkaufsrechte	
			1143		sonstige zentrale Dienste, Bauhof	1
				11431	Bauhof, Gebäude	
				11432	Fahrzeuge	
				11433	Geräte, Ausstattung	
	12				Sicherheit und Ordnung	
		121			Statistik und Wahlen	
			1211		Wahlen	1
2					Schule und Kultur	
	28				Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		281			Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			2811		Förderung von Einrichtungen	1
				28118	Seniorenfeier	
3					Soziales und Jugend	
	36				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		365			Tageseinrichtungen für Kinder	
			3652		Kindertagesstätten, Kindergärten	
		366			Einrichtungen der Jugendarbeit	
			3661		Einrichtungen der Jugendarbeit	1
				36613	Kinderspielplätze etc.	
4					Gesundheit und Sport	
	42				Sportförderung	
		424			Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)	
			4241		Kommunale Sportstätten und Bäder	
5					Gestaltung Umwelt	
	51				Räumliche Planung und Entwicklung	
		511			Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5112		Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	1
			5113		Dorferneuerung	1
	54				Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
		541			Gemeindestraßen	
			5411		Gemeindestraßen	1
				54111	Straßen u. Gehwege, Plätze u. Wege, Brücken u. Unterführungen, Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	
				54112	Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen, Wege und Plätze	
				54116	Konzessionsabgaben	

	542		Kreisstraßen	
		5421	Kreisstraßen	1
			54211 Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	
	543		Landesstraßen	
		5431	Landesstraßen	1
			54311 Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	
55			Natur- und Landschaftspflege	
	551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	
		5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1
	553		Friedhofs- und Bestattungswesen	
		5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	1
	555		Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
		5551	Kommunale Forstwirtschaft	1
			55511 Forstbetrieb inkl. Holznebennutzung	
			55512 Jagdwesen	
			55513 Waldlehrpfad	
		5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
57			Wirtschaft und Tourismus	
	573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
		5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
			57311 Schützenhaus Döttesfeld	
			57312 Gemeinschaftshaus Oberähren	
	575		Tourismus	
		5752	Kommunale Tourismusförderung	1
6			Zentrale Finanzdienstleistungen	
	61		Allgemeine Finanzwirtschaft	
		611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
			6111 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	
			6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6
	17	22	19	

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Bürger
Ortsgemeinderat
Mitarbeiter

Leistung

11.1.100.01 Verwaltungssteuerung

Produkt

11.2.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.2	Personal
Produkt	11.2.001	Personal

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Personalaufwendungen mit Bearbeitungskosten Verlohnungsstelle

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Beschäftigte

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Liegenschaften

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Nutzer
Notare

Leistung

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke
11.4.200.03 Vorkaufsrechte

Produkt

11.4.300

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 in Breitscheid).

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

36.5.200

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

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Vereinbarungen

Zielgruppe

intern

Produkt

36.6.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze

Zielgruppe

Einwohner
Kinder

Leistung

36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.

Produkt

42.4.100

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schlen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	42.4.100	Kommunale Sportstätten und Bäder

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung des Sportplatzes Döttesfeld

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Nutzer

Produkt

51.1.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

51.1.300

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

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.

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 Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

54.3.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.3.100.01 Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung 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

55.3.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung aller satzungsgemäßen Gräber. Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung des Friedhofes mit allen Grundstücken, aufstehenden Gebäuden, Anlagen, Wegen und Plätzen sowie dem Vorratsgelände. Zum Produkt zählen ebenso das gesamte Satzungswesen inklusive der Grabmahlgenehmigungen und den Friedhofsbescheiden.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit

Produkt

55.5.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister und Forstamt Dierdorf

Beschreibung

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

Die gesamte Abwicklung erfolgt im Rahmen des Forstzweckverbandes Raubach und dem Forstamt Dierdorf. Weiterhin zu diesem Produkt gehört die Abwicklung des gesamten Jagdwesens (Jagdverpachtung, Regulierung von Wildschäden etc.)

Schließlich gehört zu diesem zum Produkt die Errichtung und Unterhaltung eines ca. 6 Kilometer langen Waldlehrpfades mit 18 Schautafeln, die Informationen zu der heimischen Tier- und Pflanzenwelt sowie den ökologischen Zusammenhängen bieten.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.01 Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung
55.5.100.02 Jagdwesen
55.5.100.03 Waldlehrpfad

Produkt

55.5.900

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
Eigentümer

Produkt

57.3.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Das Schützenhaus in Döttesfeld steht im Eigentum des Schützenvereins. Dieser unterhält und betreibt die Schießbahn sowie den Saal mit Gastronomie. Der Schützenverein stellt den Döttesfelder Einwohnern, Vereinen und Verbänden das Schützenhaus mit seinen Einrichtungen und Gebrauchsgegenständen auf privatrechtlicher Grundlage (Vermietung) für Veranstaltungen und private Feiern zur Verfügung.

Die Ortsgemeinde Döttesfeld hat dem Schützenverein die Grundstücksflächen über einen Erbbaurechtsvertrag für 99 Jahre (ab 1998) zur Verfügung gestellt. Im Gegenzug kann die Ortsgemeinde Döttesfeld das Schützenhaus für gemeindliche Zwecke kostenfrei nutzen. Außerdem fällt das Gebäude, der Schießstand und der Festplatz im Falle der Auflösung / Beendigung des Erbbaurechts schulden- bzw. lastenfrei an die Ortsgemeinde Döttesfeld.

Aufgrund dieses Rechtsverhältnisses wird eine Leistung Schützenhaus gebildet.

Das Dorfgemeinschaftshaus Oberähren nebst Grund und Boden steht ebenfalls im Eigentum der Ortsgemeinde Döttesfeld. Von dieser wird es auch bewirtschaftet. Betrieben und unterhalten wird es von der "Dorfgemeinschaft Oberähren".

Auftragsgrundlage

Vertrag, Beschlüsse

Zielgruppe

Vereine
Ortsgemeinde

Leistung

57.3.100.01 Schützenhaus Döttesfeld
57.3.100.02 Dorfgemeinschaftshaus Oberähren

Produkt

57.5.200

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.5	Tourismus
Produkt	57.5.200	Kommunale Tourismusförderung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Mitgliedsbeitrag an den Fremdenverkehrsverband

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Touristen

Produkt

61.1.100

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

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die zentrale Bereitstellung folgender allgemeiner Deckungsmittel:

Erträge:

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

Aufwendungen:

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Produkt

61.2.100

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

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Teilergebnisplan 2024

11.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.077,61	16.980	19.650	20.020	20.068	20.087
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	8.916,00	9.200	10.100	10.300	10.300	10.300
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	794,00	1.220	1.300	1.330	1.330	1.330
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	380,00	600	650	650	650	650
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	623,61	810	1.800	1.840	1.858	1.877
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	5.364,00	5.150	5.800	5.900	5.930	5.930
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.548,31	7.660	7.750	7.790	7.796	7.803
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.606,85	2.530	2.500	2.500	2.500	2.500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	184,08	190	190	190	190	190
56249000	Sonstige Datenverarbeitung	0,00	500	500	500	500	500
56310000	Büromaterial	469,47	350	350	350	350	350
56330000	Porto und Versandkosten	0,00	100	150	150	150	150
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	305,04	440	440	440	440	440
56410000	Versicherungsbeiträge	315,56	620	620	640	646	653
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	700,96	730	800	820	820	820
56920000	Sonstige Ifd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	469,01	700	700	700	700	700
56930000	Repräsentationen	1.497,34	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.625,92	24.640	27.400	27.810	27.864	27.890
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.625,92	-24.640	-27.400	-27.810	-27.864	-27.890
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-21.625,92	-24.640	-27.400	-27.810	-27.864	-27.890
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-21.625,92	-24.640	-27.400	-27.810	-27.864	-27.890

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-21.625,92	-24.640	-27.400	-27.810	-27.864	-27.890

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

51130000	Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister <i>Ehrensold für ehemaligen Ortsbürgermeister</i>
56210000	Mieten und Pachten <i>Dienstzimmerentschädigung Ortsbürgermeister</i>
56249000	Sonstige Datenverarbeitung <i>Wartung Homepage</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Telefonkostenpauschale des Ortsbürgermeisters und Reservierung Internetdomain</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Beitrag an die Unfallkasse Rheinland-Pfalz sowie die Rechtsschutzversicherung für den Ortsbürgermeister</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge und Verbände, Vereine und dgl. <i>520 EUR Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund 280 EUR Mitgliedsbeitrag Naturpark Rhein-Westerwald e.V.</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Die ortsansässigen Vereine übernehmen teilweise Unterhaltungs- und Pflegearbeiten in der Gemeinde. Mit dem Planansatz wird bei Arbeitseinsätzen einen Teil der Verpflegungskosten übernommen.</i>
56930000	Repräsentationsmittel <i>1.500 EUR Repräsentationsmittel und Ehrengaben anl. Ehe- und Altersjubiläen</i>

Teilergebnisplan 2024

11.2.001

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.910,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.910,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.910,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.336,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	8.336,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	344,32	710	710	710	710	710
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	250	250	250	250	250
56240000	Datenverarbeitung	19,71	0	0	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	324,61	460	460	460	460	460
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.680,32	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.770,32	-810	-810	-810	-810	-810
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.770,32	-810	-810	-810	-810	-810
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)	-5.770,32	-810	-810	-810	-810	-810

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-5.770,32	-810	-810	-810	-810	-810

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>Ertrag aus der Auflösung der Ehrensoldrückstellung für Ortsbürgermeister a.D.</i>
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für aktiven Ortsbürgermeister</i>
56130000	Dienstreisen <i>Fahrtkostenerstattung für den Gemeindearbeiter</i>
56290000	Verlohnungskosten Personal <i>Bearbeitungsgebühren der Verlohnungsstelle für die Beschäftigten der Ortsgemeinde (Ortsbürgermeister, Vertreter des Ortsbürgermeisters und Gemeindearbeiter)</i>

Teilergebnisplan 2024

11.4.200

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540,00	240	60	60	60	60
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	540,00	240	60	60	60	60
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	595,73	670	600	600	606	612
44120000	Mieten und Pachten	595,73	670	600	600	606	612
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.591,35	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.591,35	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.727,08	910	660	660	666	672
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.297,92	1.300	1.900	1.900	1.919	1.938
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.297,92	1.300	1.900	1.900	1.919	1.938
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.620,37	1.670	2.060	2.110	2.129	2.147
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25,56	30	30	30	30	30
56410000	Versicherungsbeiträge	1.409,25	1.450	1.800	1.850	1.869	1.887
56810000	Grundsteuer	185,56	190	230	230	230	230
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.918,29	2.970	3.960	4.010	4.048	4.085
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	808,79	-2.060	-3.300	-3.350	-3.382	-3.413
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	808,79	-2.060	-3.300	-3.350	-3.382	-3.413
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)	808,79	-2.060	-3.300	-3.350	-3.382	-3.413

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	1.678,04	-850	-1.560	-1.560	-1.573	-1.586
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	-1.409,25	-1.450	-1.800	-1.850	-1.869	-1.887
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	540,00	240	60	60	60	60

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43120000	Verwaltungsgebühren <i>Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Zeugnissen über die Nichtausübung oder das Nichtbestehen des Vorkaufsrechtes nach §§ 24 ff. BauGB und § 32 Denkmalschutz- und pflegegesetz</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Verpachtung von Gemeindeland</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Verbrauchsabrechnungen und Wiederkehrende Beiträge Abwasser</i>
56210000	Mieten und Pachten <i>Pacht für Wasserrecht</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeiträge für Grill- und Schützhütten</i>

Teilergebnisplan 2024

11.4.300

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	58,19	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	58,19	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	58,19	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.838,52	19.000	18.150	18.300	18.377	18.455
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.991,05	9.900	7.350	7.500	7.575	7.651
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	400	400	400	400	400
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	56,55	200	200	200	202	204
52350000	Fahrzeugunterhaltung	8.876,76	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.263,60	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	650,56	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	- Abschreibungen	2.280,12	3.050	2.290	2.160	1.980	1.780
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.521,40	1.530	1.530	1.530	1.530	1.530
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	758,72	1.520	760	630	450	250
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	927,93	940	1.100	1.150	1.161	1.172
56410000	Versicherungsbeiträge	898,93	940	1.070	1.120	1.131	1.142
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	29,00	0	30	30	30	30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.046,57	22.990	21.540	21.610	21.518	21.407
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.988,38	-22.990	-21.540	-21.610	-21.518	-21.407
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-16.988,38	-22.990	-21.540	-21.610	-21.518	-21.407
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-16.988,38	-22.990	-21.540	-21.610	-21.518	-21.407

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.4.300.01	Bauhof, Gebäude	-4.887,15	-12.430	-9.980	-10.150	-10.232	-10.315
11.4.300.02	Fahrzeuge	-9.753,65	-6.870	-8.430	-8.460	-8.336	-8.142
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-2.347,58	-3.690	-3.130	-3.000	-2.950	-2.950

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Bauhof 3.800 EUR Gas 3.000 EUR Strom 550 EUR Abfallbeseitigung
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen Bauhof

Teilergebnisplan 2024

12.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.1.100.00	Wahlen	0,00	0	-500	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56310000 Geschäftsausgaben
 Kosten anl. Durchführung der Kommunal- und Europawahlen

Teilergebnisplan 2024

28.1.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	110,00	110	110	110	110	110
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	110,00	110	110	110	110	110
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	110,00	110	110	110	110	110
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.011,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.011,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.011,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.901,50	-2.390	-2.390	-2.390	-2.390	-2.390
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.901,50	-2.390	-2.390	-2.390	-2.390	-2.390
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-2.901,50	-2.390	-2.390	-2.390	-2.390	-2.390

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
28.1.100.08	Seniorenfeier	-2.901,50	-2.390	-2.390	-2.390	-2.390	-2.390

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen <i>Spende der Sparkasse Neuwied zur Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>
52490000	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- <i>Kosten zur Durchführung der jährlichen Seniorenfeier. Es wird abwechselnd eine Busfahrt bzw. eine Feier im Schützenhaus durchgeführt.</i>

Teilergebnisplan 2024

36.6.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	10,02	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	10,02	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10,02	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.567,58	2.660	2.940	2.990	3.020	3.050
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	1.995,63	2.020	2.260	2.300	2.323	2.346
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	153,24	200	200	200	202	204
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	418,71	440	480	490	495	500
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	994,66	1.630	1.630	1.630	1.636	1.643
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	518,66	630	630	630	636	643
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	476,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	356,70	250	250	250	250	250
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	142,26	150	150	150	150	150
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	214,44	100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.918,94	4.540	4.820	4.870	4.906	4.943
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.908,92	-4.540	-4.820	-4.870	-4.906	-4.943
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.908,92	-4.540	-4.820	-4.870	-4.906	-4.943
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)	-3.908,92	-4.540	-4.820	-4.870	-4.906	-4.943

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-3.908,92	-4.540	-4.820	-4.870	-4.906	-4.943

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Anteil Gemeindearbeiter
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Strom und Wiederkehrender Beitrag Abwasser etc.
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Unterhaltungsaufwendungen für die Kinderspielplätze in allen vier Ortsteilen

Teilergebnisplan 2024

51.1.200

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	3.000	3.000	0	0	0
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	3.000	3.000	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000	3.000	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.000	-3.000	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-3.000	-3.000	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	-3.000	-3.000	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
51.1.200.00	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	0,00	-3.000	-3.000	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56255000 Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung
HPL 2024
3.000 EUR Evtl. Änderung von Bebauungsplänen bzw. Abrundungssatzungen

Teilergebnisplan 2024

51.1.300

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	28.870	28.870	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	28.870	28.870	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	28.870	28.870	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-28.870	-28.870	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-28.870	-28.870	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	-28.870	-28.870	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
51.1.300.00	Dorferneuerung	0,00	-28.870	-28.870	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Dorfmoderation
 15.000 EUR Durchführung einer Dorfmoderation in der Ortsgemeinde Döttesfeld zur Standortbestimmung und Vorbereitung des Dorferneuerungskonzeptes
 Die Haushaltsmittel waren bereits in Vorjahren veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Dorferneuerungskonzept
 13.870 EUR Erstellung eines Dorferneuerungskonzeptes
 Die Haushaltsmittel waren bereits in Vorjahren veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Teilergebnisplan 2024

54.1.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	-13.660,01	3.070	3.070	3.070	2.970	2.970
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	-16.736,54	0	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.076,53	3.070	3.070	3.070	2.970	2.970
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.128,03	14.160	13.930	13.930	13.930	12.780
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	15.128,03	14.160	13.930	13.930	13.930	12.780
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	70	70	70	71	71
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	75,00	70	70	70	71	71
E7	+ Sonstige laufende Erträge	18.104,60	18.300	17.300	17.300	17.300	17.300
46250000	Konzessionsabgaben	17.390,79	18.300	17.300	17.300	17.300	17.300
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	713,81	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.647,62	35.600	34.370	34.370	34.271	33.121
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.489,03	34.250	38.200	38.980	39.370	39.763
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	26.054,06	26.300	29.400	30.000	30.300	30.603
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.991,42	2.350	2.600	2.650	2.677	2.703
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	5.443,55	5.600	6.200	6.330	6.393	6.457
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.023,82	20.200	38.000	31.200	31.287	31.375
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.748,08	4.200	7.000	7.200	7.272	7.345
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.515	1.530
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	54.215,74	14.500	29.500	22.500	22.500	22.500
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	60,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	42.106,13	45.190	39.880	39.890	41.470	38.010
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.587,88	2.600	2.080	2.080	3.880	2.080
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	770,70	780	780	770	550	550
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	38.747,55	40.210	37.020	37.040	37.040	35.380
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	1.600	0	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.512,80	26.740	29.550	32.370	32.370	32.370
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	22.512,80	26.740	29.550	32.370	32.370	32.370
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	137,86	0	0	0	0	0
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	13,00	0	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	124,86	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155.269,64	126.380	145.630	142.440	144.497	141.518
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-135.622,02	-90.780	-111.260	-108.070	-110.226	-108.397
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-135.622,02	-90.780	-111.260	-108.070	-110.226	-108.397
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)	-135.622,02	-90.780	-111.260	-108.070	-110.226	-108.397

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	-79.649,98	-95.930	-100.710	-103.380	-103.665	-103.563
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-73.891,78	-13.150	-27.850	-21.990	-23.861	-22.134
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	17.919,74	18.300	17.300	17.300	17.300	17.300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land 99.130 EUR Bewilligte 90 %ige Zuwendung vom Land aus dem Kommunalen Investitionsprogramm 3.0 für die Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlagen auf LED Der Bewilligungsbescheid wurde bereits in 2018 erteilt, damit wurde die Zuwendung in 2018 ergebniswirksam (Ergebnishaushalt). Die Zahlung wird voraussichtlich in 2020 erfolgen und damit in 2020 zahlungswirksam (Finanzhaushalt).
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Pauschale Stromerstattung für Bahnhof Seifen lt. Nutzungsvereinbarung. Die Nutzungsvereinbarung läuft bis 31.12.2026.
46250000	Konzessionsabgaben 15.700 EUR Konzessionsabgabe der Süwag 1.600 EUR Konzessionsabgabe der Bad Honnef AG
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Anteil Gemeindearbeiter
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Streusalz für Winterdienst
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 7.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen und Beseitigung von Frostschäden an Gemeindestraßen 2.000 EUR Baumpflege- bzw. fällarbeiten gem. Baumkataster Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens HPL 2024 500 EUR Syna 8.000 EUR Betriebsführung und Wartung 5.000 EUR Servicefälle Tiefbau 7.000 EUR Änderung Straßenbeleuchtung Am Hölzlerstein HPL 2025 500 EUR Syna 8.000 EUR Betriebsführung und Wartung 5.000 EUR Servicefälle Tiefbau
54131000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke a. öffentl. wirtschaftl. Untern Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation Die Verbandsgemeindewerke haben ab 2023 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen auf 0,95 EUR/qm erhöht. Zur Kostendeckung wird der Beitrag wie folgt weiter ansteigen: 2024 = 1,05 EUR/qm 2025 = 1,15 EUR/qm

Teilergebnisplan 2024

54.2.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.198,73	1.200	1.190	250	250	250
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.198,73	1.200	1.190	250	250	250
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.025,23	3.020	3.020	1.830	1.830	1.830
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	3.025,23	3.020	3.020	1.830	1.830	1.830
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.223,96	4.220	4.210	2.080	2.080	2.080
E11	- Abschreibungen	6.900,30	6.910	6.910	4.540	4.540	4.530
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	59,81	60	60	60	60	60
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	154,85	160	160	160	160	160
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	6.685,64	6.690	6.690	4.320	4.320	4.310
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.900,30	6.910	6.910	4.540	4.540	4.530
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.676,34	-2.690	-2.700	-2.460	-2.460	-2.450
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.676,34	-2.690	-2.700	-2.460	-2.460	-2.450
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-2.676,34	-2.690	-2.700	-2.460	-2.460	-2.450

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	-2.676,34	-2.690	-2.700	-2.460	-2.460	-2.450

Teilergebnisplan 2024

55.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	266,66	260	260	260	260	260
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	266,66	260	260	260	260	260
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	266,66	260	260	260	260	260
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.091,71	5.310	5.950	6.080	6.141	6.201
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	3.947,75	4.040	4.600	4.700	4.747	4.794
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	306,38	360	400	410	414	418
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	837,58	910	950	970	980	989
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523,67	1.860	2.050	2.100	2.106	2.112
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	253,06	360	550	600	606	612
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	270,61	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	- Abschreibungen	473,61	480	480	480	420	380
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	377,58	380	380	380	380	380
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	96,03	100	100	100	40	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	36,77	40	50	50	51	51
56410000	Versicherungsbeiträge	36,77	40	50	50	51	51
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.125,76	7.690	8.530	8.710	8.718	8.744
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.859,10	-7.430	-8.270	-8.450	-8.458	-8.484
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.859,10	-7.430	-8.270	-8.450	-8.458	-8.484
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)	-5.859,10	-7.430	-8.270	-8.450	-8.458	-8.484

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-5.859,10	-7.430	-8.270	-8.450	-8.458	-8.484

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Anteil Gemeindearbeiter
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 1.500 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) Afa Brunnen Oberähren
56410000	Versicherungsbeiträge Versicherungsbeitrag Schutzhütte

Teilergebnisplan 2024

55.3.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	695,87	1.650	1.200	1.710	1.710	1.710
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	695,87	1.650	1.200	1.710	1.710	1.710
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.151,60	4.410	3.000	3.000	3.000	3.000
43210000	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	8.665,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43910000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	1.486,60	1.410	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475,00	0	0	0	0	0
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	475,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,40	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	0,40	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.322,87	6.060	4.200	4.710	4.710	4.710
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.269,90	10.560	11.800	11.940	12.059	12.180
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	7.982,48	8.100	9.100	9.200	9.292	9.385
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	612,68	710	800	800	808	816
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	1.674,74	1.750	1.900	1.940	1.959	1.979
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.585,80	7.000	10.800	4.700	4.724	4.748
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	779,33	1.200	2.200	2.300	2.323	2.346
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	241,22	5.400	7.000	2.000	2.000	2.000
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	565,25	100	1.300	100	101	102
52370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	300	300	300	300	300
E11	- Abschreibungen	4.427,46	6.010	4.610	5.630	5.630	4.700
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	4.249,48	5.830	4.430	5.450	5.450	4.520
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	177,98	180	180	180	180	180
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.298,05	2.040	550	570	576	581
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	523,05	510	550	570	576	581
56560000	<i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	1.775,00	1.530	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.581,21	25.610	27.760	22.840	22.989	22.209
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.258,34	-19.550	-23.560	-18.130	-18.279	-17.499
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-7.258,34	-19.550	-23.560	-18.130	-18.279	-17.499
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)	-7.258,34	-19.550	-23.560	-18.130	-18.279	-17.499

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.3.100.00	Friedhofs- und Bestattungswesen	-7.258,34	-19.550	-23.560	-18.130	-18.279	-17.499

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Grabnutzungsentgelte</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Anteil Gemeindearbeiter</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>1.500 EUR Strom</i> <i>100 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser</i> <i>600 EUR Abfallbeseitigung</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2024</i> <i>2.000 EUR Unterhaltungsaufwendungen für Friedhof und Friedhofshalle</i> <i>5.000 EUR Anstrich der Friedhofshalle *)</i> <i>*) Die Haushaltsmittel waren bereits in Vorjahren veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.</i> <i>HPL 2025</i> <i>2.000 EUR Unterhaltungsaufwendungen für Friedhof und Friedhofshalle</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2024</i> <i>100 EUR Allgemeine Bewirtschaftungskosten Friedhofshalle</i> <i>1.200 EUR Reinigung der Orgel nach Beseitigung eines Wasserschadens in der Friedhofshalle</i> <i>HPL 2025</i> <i>100 EUR Allgemeine Bewirtschaftungskosten Friedhofshalle</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeitrag und Beitrag zur Gartenbau-Berufsgenossenschaft</i>
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten -zahlungswirksam- <i>Die Grabnutzungsentgelte sind ab dem Haushaltsjahr 2023 gem. § 38 Abs. 4 GemHVO vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen.</i>

Teilergebnisplan 2024

55.5.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.862,72	1.000	29.350	29.340	28.680	28.680
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	4.861,00	0	28.350	28.350	28.350	28.350
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.001,72	1.000	1.000	990	330	330
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.022,02	0	0	0	0	0
43650000	Jagdrecht	10.022,02	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.599,12	51.750	65.460	63.020	63.550	64.085
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	21.569,12	41.730	55.440	53.000	53.530	54.065
44120000	Mieten und Pachten	30,00	10.020	10.020	10.020	10.020	10.020
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321,20	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	321,20	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	-519,00	0	0	0	0	0
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-519,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.286,06	52.750	94.810	92.360	92.230	92.765
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.502,14	52.020	74.890	74.890	74.890	74.890
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	376,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52542000	Kostenerstattungen an das Land	15.426,80	13.620	15.500	15.500	15.500	15.500
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	146,19	280	280	280	280	280
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.743,82	420	1.500	1.500	1.500	1.500
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	31.808,91	36.700	56.610	56.610	56.610	56.610
E11	- Abschreibungen	1.271,67	1.280	1.280	1.280	570	340
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	339,04	340	340	340	340	340
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	932,63	940	940	940	230	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	250	0	0	0	0
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	250	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.925,65	7.710	6.710	6.730	6.767	6.804
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	814,44	390	350	350	350	350
56410000	Versicherungsbeiträge	3.452,31	3.640	3.680	3.700	3.737	3.774
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	173,27	200	200	200	200	200
56810000	Grundsteuer	832,42	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	653,21	950	950	950	950	950
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57.699,46	61.260	82.880	82.900	82.227	82.034
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.413,40	-8.510	11.930	9.460	10.003	10.731
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-20.413,40	-8.510	11.930	9.460	10.003	10.731
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)	-20.413,40	-8.510	11.930	9.460	10.003	10.731

Teilergebnisplan 2024

55.5.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.5.100.01	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	-29.563,30	-16.010	3.470	1.030	1.545	2.275
55.5.100.02	Jagdwesen	9.675,58	8.670	9.670	9.670	9.670	9.670
55.5.100.03	Waldlehrpfad	-525,68	-1.170	-1.210	-1.240	-1.212	-1.214

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>Fördermittel des Landes für die Beseitigung von Waldschäden.</i>
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungsertrag Sonderposten Waldlehrpfad</i>
43650000	Sonstige steuerähnliche Einnahmen <i>Einnahmen aus der Verpachtung der Teilbezirke im gemeinschaftlichen Jagdbezirk Döttesfeld und der Angliederungsjagdgenossenschaft Umsetzung nach SK 4412</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Verpachtung der Teilbezirke im gemeinschaftlichen Jagdbezirk Döttesfeld und der Angliederungsjagdgenossenschaft Umsetzung von SK 4365</i> Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Verpachtung von Flächen im Gemeindewald</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Erstattung der Kosten zur Wildschadensverhütung und zum Ersatz von Wildschäden an Hauptholzarten im gemeinschaftlichen Jagdbezirk Döttesfeld und Angliederungsjagdgenossenschaft (Pauschalabgeltung)</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>Unterhaltung Waldlehrpfad, Erneuerung von Schilder, etc.</i>
52542000	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts an Land <i>Betriebskostenbeitrag für die staatl. Beförderung</i>
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Nach Auflösung des Forstzweckverbandes Raubach zum 31.12.2012 werden die lfd. Kosten für Telefon, Versicherung etc. von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen und nach der reduzierten Holzbodenfläche von der jeweiligen Ortsgemeinde erstattet. 180 EUR zahlungswirksam</i>
	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>100 EUR zahlungsunwirksam</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Zuwegung Infopavillon Waldlehrpfad</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa BGA Waldlehrpfad</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>Anteilige Jagdpacht Seifen/Niederähren</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeiträge Schutzhütte und Lehrhütte</i> Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Waldbrandversicherung, Beitrag zur Rh.landw.Berufsgenossenschaft</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Waldbesitzerverband und Holzzertifikat</i>
56810000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Grundsteuer A</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Waldbegehung</i>
56990000	Auskehranspruch Fürst zu Wied <i>Auskehransprüche Jagdpacht</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen <i>Anteiliger Unfallversicherungsbeitrag für Vorjahr</i>

Teilergebnisplan 2024

55.5.900

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.365,41	4.360	4.360	4.360	4.360	4.360
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.365,41	4.360	4.360	4.360	4.360	4.360
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.497,97	30.500	30.500	30.500	14.760	12.980
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	30.497,97	30.500	30.500	30.500	14.760	12.980
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.863,38	34.860	34.860	34.860	19.120	17.340
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.630	9.670	9.670	9.670	9.670
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	8.630	9.670	9.670	9.670	9.670
E11	- Abschreibungen	34.934,77	34.950	34.950	34.950	19.210	17.440
53310000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Aussenanlagen etc.-	779,13	780	780	780	780	780
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	34.084,24	34.090	34.090	34.090	18.350	16.580
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	71,40	80	80	80	80	80
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.675,58	0	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	9.675,58	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44.610,35	43.580	44.620	44.620	28.880	27.110
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.746,97	-8.720	-9.760	-9.760	-9.760	-9.770
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-9.746,97	-8.720	-9.760	-9.760	-9.760	-9.770
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)	-9.746,97	-8.720	-9.760	-9.760	-9.760	-9.770

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-9.746,97	-8.720	-9.760	-9.760	-9.760	-9.770

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Kosten für die Unterhaltung der gemeindlichen Feldwege in Höhe der Jagdpachteinnahmen abzgl. Auskehranspruch

Teilergebnisplan 2024

57.3.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.564,40	3.250	3.560	3.560	3.560	3.560
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.564,40	3.250	3.560	3.560	3.560	3.560
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	958,41	1.010	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	958,41	1.010	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.522,81	4.260	3.560	3.560	3.560	3.560
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.056,53	9.740	9.700	9.720	9.779	9.839
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.940,72	5.840	5.800	5.820	5.878	5.937
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	115,81	100	100	100	101	102
E11	- Abschreibungen	5.609,54	5.610	6.070	6.520	6.520	6.520
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.960,86	5.120	4.970	4.970	4.970	4.970
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	648,68	490	1.100	1.550	1.550	1.550
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.498,82	1.570	1.840	1.950	1.970	1.989
56410000	Versicherungsbeiträge	1.498,82	1.570	1.840	1.950	1.970	1.989
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	8.000,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.164,89	16.920	17.610	18.190	18.269	18.348
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.642,08	-12.660	-14.050	-14.630	-14.709	-14.788
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-15.642,08	-12.660	-14.050	-14.630	-14.709	-14.788
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-15.642,08	-12.660	-14.050	-14.630	-14.709	-14.788

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
57.3.100.01	Schützenhaus Döttesfeld	-14.045,14	-9.860	-11.160	-11.660	-11.712	-11.764
57.3.100.02	Dorfgemeinschaftshaus Oberähren	-1.596,94	-2.800	-2.890	-2.970	-2.997	-3.024

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungsertrag aus dem SoPo Zuwendung des Landes für die Baumaßnahme "Schützenhaus"</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>Schützenhaus Döttesfeld</i> <i>4.000 EUR Erstattung von Energiekosten an den Schützenverein Döttesfeld für die Nutzung d.d. Ortsgemeinde</i> Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>DGH Oberähren</i> <i>1.300 EUR Strom</i> <i>350 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser</i> <i>150 EUR Abfallbeseitigung</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>3.500 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen Schützenhaus</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa Baumaßnahme "Schützenhaus"</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)

Teilergebnisplan 2024

61.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	373.880,24	391.150	435.220	456.780	472.419	486.595
40110000	Grundsteuer A	1.884,30	2.350	2.440	2.440	2.440	2.440
40120000	Grundsteuer B	69.875,01	78.000	97.600	98.960	100.250	101.550
40130000	Gewerbesteuer	20.756,15	17.000	6.700	7.100	7.427	7.642
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	247.705,54	255.300	287.800	305.640	318.783	330.577
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.327,11	2.300	2.100	2.160	2.205	2.249
40330000	Hundesteuer	6.031,00	6.500	8.400	8.400	8.400	8.400
40521000	Familienleistungsausgleich	25.301,13	29.700	30.180	32.080	32.914	33.737
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	265.665,00	343.500	354.610	358.150	361.732	365.349
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	250.090,00	327.930	354.610	358.150	361.732	365.349
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	15.575,00	15.570	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	639.545,24	734.650	789.830	814.930	834.151	851.944
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	513.430,62	608.920	654.180	711.450	728.773	744.818
54310000	Gewerbesteuerumlage	1.465,62	1.530	680	720	852	991
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	258.447,00	297.240	309.400	335.840	343.963	351.479
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	253.518,00	310.150	344.100	374.890	383.958	392.348
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	513.430,62	608.920	654.180	711.450	728.773	744.818
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	126.114,62	125.730	135.650	103.480	105.378	107.126
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	126.114,62	125.730	135.650	103.480	105.378	107.126
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)	126.114,62	125.730	135.650	103.480	105.378	107.126

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	126.114,62	125.730	135.650	103.480	105.378	107.126

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land
	<i>Davon entfallen auf:</i>
	344.808 EUR Schlüsselzuweisungen A (Umlagegrundlage)
	9.805 EUR Schlüsselzuweisungen B (keine Umlagegrundlage)
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land
	Zuweisung aus dem Kommunalen Entschuldungsfond Rheinland-Pfalz (KER-RP)
	7.788 EUR 1/3 vom Land
	7.788 EUR 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich

	15.576 EUR

1/3 ist als Konsolidierungsbeitrag von der Ortsgemeinde zu erbringen. Ein entsprechender Beschluss wurde am 23.08.12 durch den Ortsgemeinderat gefasst.

Die Ortsgemeinde Döttesfeld nimmt nunmehr an der Kommunal-Entschuldung PEK-RP teil und scheidet damit zum 31.12.2023 aus dem KEF aus.

Teilergebnisplan 2024

61.2.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.892,07	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	4.892,07	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.892,07	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.892,07	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-1.232,00	300	300	300	300	300
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-1.232,00	300	300	300	300	300
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.619,92	9.320	9.020	10.110	9.540	9.000
57440000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Zweckverbände	493,72	2.180	3.260	3.200	3.130	3.060
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	5.259,89	4.850	4.460	4.060	3.650	3.250
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	823,31	1.990	1.000	2.550	2.460	2.390
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	43,00	300	300	300	300	300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-7.851,92	-9.020	-8.720	-9.810	-9.240	-8.700
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.743,99	-9.020	-8.720	-9.810	-9.240	-8.700
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-12.743,99	-9.020	-8.720	-9.810	-9.240	-8.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-12.743,99	-9.020	-8.720	-9.810	-9.240	-8.700

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

47920000	Verzinsung von Steuernachforderungen Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen getrennt nach Einnahmen und Ausgaben
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen getrennt nach Einnahmen und Ausgaben

Stellenplan für die Jahre 2024

A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-/ Entgeltgruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2023	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2023	
<u>A. Ortsgemeinde Döttesfeld nach Teilhaushalten</u>					
<u>Einrichtungen der Jugendarbeit</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 4	0,05	0,05	0,05	
<u>Gemeindestraßen</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 4	0,65	0,65	0,65	
<u>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 4	0,10	0,10	0,10	
<u>Friedhofs- und Bestattungswesen</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 4	0,20	0,20	0,20	
<u>Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt</u>		1,00	1,00	1,00	

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																			
		2022	2023	2024	2025	2026	2027																			
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																			
		-5.566	-47.696	-88.540	-83.770	-81.791	-79.964																			
	2	abzüglich																								
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)			19.691	19.691	19.230	19.730	19.510	18.560																
	3	= "freie Finanzspitze"			-25.258	-67.387	-107.770	-103.500	-101.301	-98.524																
Verwendungsrechnung	4	abzüglich																								
		Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)					270	1.060	1.060	1.060																
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen			-25.258	-67.387	-108.040	-104.560	-102.361	-99.584																
<table border="1"> <tr> <td colspan="2">Endfällige Kredite</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>1.151,09</td> </tr> <tr> <td>später</td> <td>342.755,92</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite		2024		2025		2026	1.151,09	später	342.755,92	<table border="1"> <tr> <td colspan="5">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td> </tr> <tr> <td>825.379</td> <td>395.602</td> <td>500.162</td> <td>602.523</td> <td>702.107</td> </tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					825.379	395.602	500.162	602.523	702.107
Endfällige Kredite																										
2024																										
2025																										
2026	1.151,09																									
später	342.755,92																									
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																										
825.379	395.602	500.162	602.523	702.107																						

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse 2022 und 2023 sind noch nicht erstellt, es handelt sich um die vorläufigen Beträge aus der Finanzrechnung.

Bewirtschaftungsregeln

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

Abweichend von dieser gesetzlichen Regelung werden folgende Deckungsvermerke festgelegt:

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		in T€	
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.144.286,45	739.509,45
	davon:		
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	318.907,01	343.907,01
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	825.379,44	395.602,44
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
6	Summe der Verbindlichkeiten	1.144.286,45	739.509,45

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei 675
Einwohnern (Stand: 30.06.2023) per 31.12.2023

an Investitionskrediten 509,49 €
an Liquiditätskrediten 586,08 €

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

an Investitionskrediten 339,00 €
an Liquiditätskrediten 274,00 €

Anmerkung:

Im voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen zum Ende des Haushaltsjahres 2024 sind 39.470 € Haushaltseinnahmereste aus 2023 enthalten.

Im voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ist die Schuldenübernahme aus dem PEK mit 537.817 € berücksichtigt.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnishaushalte (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag HPI. 2024
			in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-48.961,88
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-16.355,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-77.840,93
4	2. Haushaltsvorjahr (Vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-66.843,84
5	Haushaltsvorjahr (Vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	-86.918,17
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2024)	2024	-123.370,00
7	Zwischensumme		-420.289,82
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2025)	2025	-119.210,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-118.621,00
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-113.084,00
12	Summe		-771.204,82

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

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

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
Ifd. 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)	=
			in € ¹		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-32.557,26	19.196,11	-51.753,37
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-10.877,32	19.119,78	-29.997,10
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	108.009,75	18.110,04	89.899,71
5	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-5.566,34	19.691,38	-25.257,72
6	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	-47.695,80	19.611,70	-67.307,50
7	Jahresergebnis	2024	-88.540,00	19.500,00	-108.040,00
8	vorzutragender Betrag				-192.455,98
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-83.770,00	20.790,00	-104.560,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-81.791,00	20.570,00	-102.361,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-79.964,00	19.620,00	-99.584,00
12	Summe				-498.960,98

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Bei dem festgestellten Jahresergebnis 2022 und 2023 handelt es sich um ungeprüfte Beträge aus der Finanzrechnung, da noch kein Jahresabschluss vorliegt.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ¹⁾
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		1.756.980,47
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	-66.843,84	1.690.136,63
3	+ Jahresergebnis des ersten Haushaltsvorjahres	-86.918,17	1.603.218,46
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-123.370,00	1.479.848,46
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-119.210,00	1.360.638,46
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-118.621,00	1.242.017,46
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-113.084,00	1.128.933,46

¹⁾ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse 2022 und 2023 liegen noch nicht vor, es handelt sich um das vorläufige Ergebnis aus der Ergebnisrechnung.

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	3.963.702,29	3.906.902,46	-56.799,83
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	403.444,03	395.835,51	-7.608,52
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	1.316,85	1.135,22	-181,63
01210000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	1.316,85	1.135,22	-181,63
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	402.127,18	394.700,29	-7.426,89
01300000	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	379.092,57	374.131,71	-4.960,86
01310000	Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	23.034,61	20.568,58	-2.466,03
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	3.560.258,26	3.511.066,95	-49.191,31
1.2.1	Wald, Forsten	1.775.770,40	1.777.495,90	1.725,50
02110000	Mischwald	215.937,16	215.937,16	0,00
02120000	Laubwald	569.960,07	569.960,17	0,00
02130000	Nadelwald	988.650,07	990.375,57	1.725,50
02140000	Gehölz	1.182,10	1.182,10	0,00
02190000	Sonstige	40,90	40,90	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	167.772,32	167.772,32	0,00
02220000	Parkanlagen	5.827,20	5.827,20	0,00
02230000	Kleingartenanlagen, Gartenland	2.933,91	2.933,91	0,00
02250000	Kinderspielplätze	562,68	562,68	0,00
02290000	Sonstige	973,91	973,91	0,00
02310000	Ackerland	23.743,99	23.743,99	0,00
02320000	Brachland	18,98	18,98	0,00
02340000	Weideland	29.463,04	29.463,04	0,00
02390000	Sonstige	284,93	284,93	0,00
02610000	Flüsse und Bäche	6.032,23	6.032,23	0,00
02690000	Sonstige	637,02	637,02	0,00
02920000	Bauerwartungsland	2.439,48	2.439,48	0,00
02960000	Bauland	94.193,92	94.193,92	0,00
02990000	sonstige unbebaute Grundstücke	661,03	661,03	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.814,68	85.118,25	-6.696,43
03190000	sonstige Wohnbauten	5.920,25	5.920,25	0,00
03910000	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	1.293,63	1.293,63	0,00
03920000	Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	54.052,44	49.802,97	-4.249,47
03930000	Bahnhöfe, Buswarthallen, sonstige Warthallen	13.698,39	12.772,84	-925,55
03980000	sonstige Gebäude Bauhof	4.541,71	4.192,42	-349,29
03990000	sonstige Gebäude, Bauten	12.308,26	11.136,14	-1.172,12
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.463.465,04	1.378.272,60	-85.192,44
04120000	Brücken	53.216,01	51.801,03	-1.414,98

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	1.834.821,40	1.756.980,47	-77.840,93
1.1	Kapitalrücklage	1.851.176,40	1.834.821,40	-16.355,00
20100000	Kapitalrücklage	1.851.176,40	1.834.821,40	-16.355,00
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-16.355,00	-77.840,93	-61.485,93
00099979	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	-16.355,00	-77.840,93	-61.485,93
20300000	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	1.007.831,74	939.819,73	-68.012,01
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	979.533,11	912.089,17	-67.443,94
23142000	Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	415.142,46	401.915,33	-13.227,13
23143000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.798,74	4.505,65	-293,09
23159000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	11.476,96	10.110,15	-1.366,81
23190000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen	0,00	0,00	0,00
23249000	Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	267.561,71	232.318,13	-35.243,58
23250000	Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	280.553,24	263.239,91	-17.313,33
23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	431.418,16	416.531,13	-14.887,03
23142000	Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	415.142,46	401.915,33	-13.227,13
23143000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.798,74	4.505,65	-293,09
23159000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	11.476,96	10.110,15	-1.366,81
23190000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	548.114,95	495.558,04	-52.556,91
23249000	Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	267.561,71	232.318,13	-35.243,58
23250000	Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	280.553,24	263.239,91	-17.313,33
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	28.298,63	27.730,56	-568,07
23610000	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	28.298,63	27.730,56	-568,07
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	43.127,00	43.027,00	-100,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.127,00	43.027,00	-100,00
24119000	Sonstige	43.127,00	43.027,00	-100,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
in EUR			
04140000 ingenieurtechnische Anlagen	2.591,71	2.418,93	-172,78
04824000 Gemeindestraßen	847.948,61	812.565,14	-35.383,47
04825000 Gehwege	121.746,24	115.060,58	-6.685,66
04826000 Straßenbegleitgrün	1.977,24	1.977,24	0,00
04831000 Fußwege	1.426,58	1.426,58	0,00
04832000 Wanderwege	3.390,38	3.051,34	-339,04
04834000 landwirtschaftliche Wege	402.350,08	367.486,69	-34.863,39
04836000 forstwirtschaftliche Wege	16.893,91	11.430,62	-5.463,29
04839000 sonstige Wege	2.832,86	2.832,86	0,00
04842000 Dorfplätze	2.049,89	1.936,00	-113,89
04844000 Festplätze, Veranstaltungsplätze	229,16	229,16	0,00
04849000 sonstige Plätze	1.564,86	1.422,60	-142,26
04870000 Straßenbeleuchtung	1.355,55	1.119,47	-236,08
04960000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	3.891,96	3.514,36	-377,60
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	6.454,41	5.231,61	-1.222,80
07110000 Dienstfahrzeuge	1,00	1,00	0,00
07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabagger, Straßenreinigung)	1,00	1,00	0,00
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	1.830,61	1.505,30	-325,31
07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	4.621,80	3.724,31	-897,49
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.595,64	13.461,24	-2.134,40
08220000 Geschäftsausstattung	6.592,12	5.653,90	-938,22
08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.003,52	7.807,34	-1.196,18
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	39.385,77	83.715,03	44.329,26
09630000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	39.385,77	83.715,03	44.329,26
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	253.313,35	46.039,80	-207.273,55
2.1 Vorräte	27.941,00	519,00	-27.422,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	27.941,00	519,00	-27.422,00

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
in EUR			
3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4 Verbindlichkeiten	1.331.235,50	1.213.115,06	-118.120,44
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	251.940,95	233.830,91	-18.110,04
31510000 Investitionskredite von Banken	165.015,97	152.892,21	-12.123,76
31520000 Investitionskredite von Sparkassen	86.924,98	80.938,70	-5.986,28
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	251.940,95	233.830,91	-18.110,04
31510000 Investitionskredite von Banken	165.015,97	152.892,21	-12.123,76
31520000 Investitionskredite von Sparkassen	86.924,98	80.938,70	-5.986,28
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	2.604,00	2.604,00
34590000 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	2.604,00	2.604,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	61.705,99	38.345,18	-23.360,81
00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	61.705,99	38.345,18	-23.360,81
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-336,58	-540,03	-203,45
00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-336,58	-540,03	-203,45
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	96.000,00	124.377,12	28.377,12
31440000 Investitionskredite von Zweckverbänden	96.000,00	124.377,12	28.377,12
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	915.965,98	804.696,66	-111.269,32
00099985 Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	30.069,77	10.215,13	-19.854,64
37430300 laufendes Verrechnungskonto OG Döttesfeld	813.804,98	712.714,72	-101.090,26
37499000 Sonstige	72.091,23	81.766,81	9.675,58
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	5.959,16	9.801,22	3.842,06
00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	5.958,82	9.800,78	3.841,96
37961000 Umsatzsteuer 7%	0,02	0,09	0,07
37962000 Umsatzsteuer 16%, 19 %	0,22	0,25	0,03
37963000 Umsatzsteuer andere Prozentsätze	0,10	0,10	0,00
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	4.217.015,64	3.952.942,26	-264.073,38

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
in EUR			
14310000 Fertige Erzeugnisse	27.941,00	519,00	-27.422,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	225.372,35	45.520,80	-179.851,55
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	172.837,32	31.711,54	-141.125,78
00099961 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	1.621,00	864,00	-757,00
00099963 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	12.111,51	21.541,53	9.430,02
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	158.691,81	8.893,01	-149.798,80
00099965 Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	413,00	413,00	0,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20.423,29	2.528,85	-17.894,44
00099992 Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	20.423,29	2.528,85	-17.894,44
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	26.909,79	11.280,41	-15.629,38
00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	26.909,79	11.280,41	-15.629,38
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	5.201,95	0,00	-5.201,95
17932000 Vorsteuer 16 %, 19 %	5.201,95	5.201,95	0,00
17933000 Vorsteuer andere Prozentsätze	0,00	0,00	0,00
17970000 Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	0,00	-5.201,95	-5.201,95
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	43,97	276,81	232,84
18600000 Kasse (Bargeld)	-43,97	-276,81	-232,84
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	4.217.015,64	3.952.942,26	-264.073,38

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ²								
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):		825.379,44						
endgültiges Entscheidungsvolumen PEK-RP (B):		537.817,00						
Saldo (A-B):		287.562,44						
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30 ³	Mindest-Rückführungsbetrag ⁴	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5,6}	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6 - 5)
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	9.585	9.585	0	0	277.977	277.977	0
2	2025	9.585	9.585	0	0	268.392	268.392	0
3	2026	9.585	9.585	0	0	258.806	258.806	0
4	2027	9.585	9.585	0	0	249.221	249.221	0
5	2028	9.585	9.585	0	0	239.635	239.635	0
6	2029	9.585	9.585	0	0	230.050	230.050	0
7	2030	9.585	9.585	0	0	220.465	220.465	0
8	2031	9.585	9.585	0	0	210.879	210.879	0
9	2032	9.585	9.585	0	0	201.294	201.294	0
10	2033	9.585	9.585	0	0	191.708	191.708	0
11	2034	9.585	9.585	0	0	182.123	182.123	0
12	2035	9.585	9.585	0	0	172.537	172.537	0
13	2036	9.585	9.585	0	0	162.952	162.952	0
14	2037	9.585	9.585	0	0	153.367	153.367	0
15	2038	9.585	9.585	0	0	143.781	143.781	0
16	2039	9.585	9.585	0	0	134.196	134.196	0
17	2040	9.585	9.585	0	0	124.610	124.610	0
18	2041	9.585	9.585	0	0	115.025	115.025	0
19	2042	9.585	9.585	0	0	105.440	105.440	0
20	2043	9.585	9.585	0	0	95.854	95.854	0
21	2044	9.585	9.585	0	0	86.269	86.269	0
22	2045	9.585	9.585	0	0	76.683	76.683	0
23	2046	9.585	9.585	0	0	67.098	67.098	0
24	2047	9.585	9.585	0	0	57.512	57.512	0
25	2048	9.585	9.585	0	0	47.927	47.927	0
26	2049	9.585	9.585	0	0	38.342	38.342	0
27	2050	9.585	9.585	0	0	28.756	28.756	0
28	2051	9.585	9.585	0	0	19.171	19.171	0
29	2052	9.585	9.585	0	0	9.585	9.585	0
30	2053	9.585	9.585	0	0	0	0	0

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entscheidungsvolumen in Abzug zu bringen.

⁴ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁵ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁶ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entscheidungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁷ Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entscheidungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des Ifd. Jahres

⁸ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Haushalts- jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Geamtbetrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grund- steuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
		Posten F 44				Posten F 35	Konto 4012		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
	Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
<i>Spalte</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
2024	-123.370	-108.040	0	0	1.690.137	5.030	97.600	540	18.074	6.700	390	1.718	1