



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

Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	3	-	4
2. Vorbericht	5	-	21
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	22	-	25
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	26	-	27
5. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen-	28	-	49
6. Produktübersicht	50	-	51
7. Produktbuch	52	-	76
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	77	-	105
9. Stellenplan			106
10. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen			107
11. Berechnung der freien Finanzspitze			108
12. Bewirtschaftungsregeln			109
13. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			110
14. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			111
15. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			112
16. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			113
17. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	114	-	116

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Dürrholz

für das Haushaltsjahr 2024

vom

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.775.060 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.138.720 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	<u>-363.660 €</u>
2. im Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-251.310 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	200.340 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	460.660 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>-260.320 €</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-511.630 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

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

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 127.300 €

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 150.000 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|----------|
| - Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf | 345 v.H. |
| - Grundsteuer B (Grundstücke) auf | 465 v.H. |
| - Gewerbesteuer auf | 395 v.H. |

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

Beitrag für den Bau und die Unterhaltung von Feld- und Waldwegen für Flächen liegend im Jagdbezirk Dürrholz	12,02 €
	/ha beitragspflichtiges Grundstück

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	6.621.206,96 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	6.357.316,31 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	6.304.446,31 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	5.940.786,31 €

§ 8 Wertgrenzen

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

Dürrholz, den
Ortsgemeinde Dürrholz

(S.)

(Wagner)
Ortsbürgermeisterin

Vorbericht

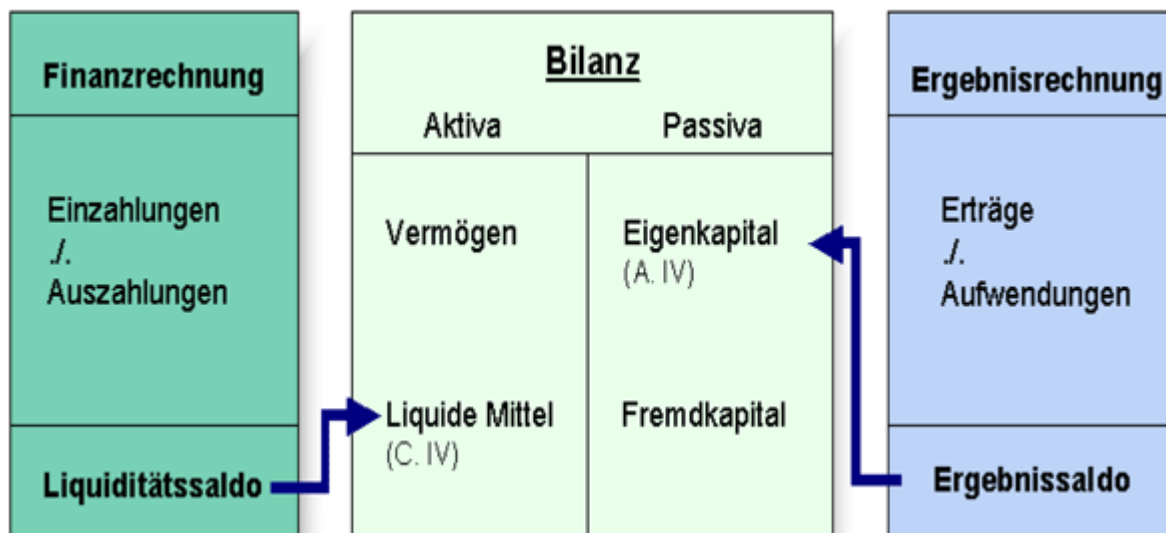
Einleitung:

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

Hierzu nachfolgend ein Überblick in Kurzform.

Der doppische Haushalt im Überblick

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



Ergebnishaushalt

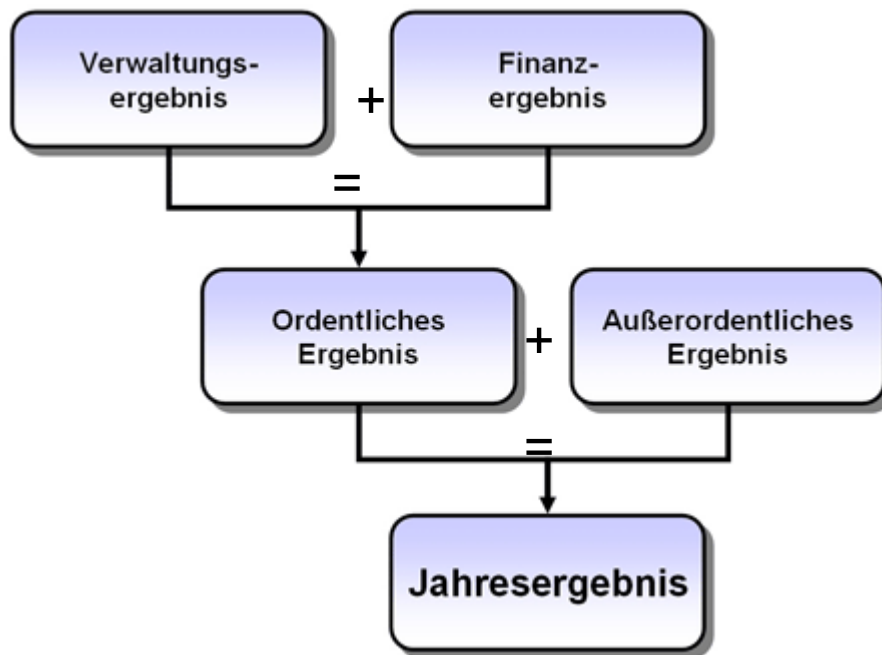
Die **Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, die **periodengerecht** die beiden zentralen Rechengrößen von Aufwand (Ressourcenverbrauch) und Ertrag (Ressourcenaufkommen) abbildet. Die Rechengrößen Ertrag und Aufwand enthalten zahlungswirksame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

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

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

ausgewiesen.

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



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

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

Finanzhaushalt:

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

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

Teilhaushalte:

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

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

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

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

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

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

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

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

Produkthaushalt:

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

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

Dabei ist es unerheblich, ob es sich

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

Unerheblich ist auch, ob der Empfänger des Produkts dafür einen

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

Preis zahlt.

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

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

Produkte sind also die bereitgestellten Güter und Dienstleistungen einer Kommune.

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

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

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

Stellenplan

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

Haushaltsausgleich

Ergebnishaushalt:

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

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

Finanzhaushalt

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

Bilanz

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

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

Eigenkapital

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

Analyse der doppelhaushaltlichen Haushaltsplanung 2024 der Ortsgemeinde Dürrholz:

Die relevanten Plandaten des doppelhaushaltlichen Haushaltes der Ortsgemeinde Dürrholz 2024 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

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

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

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

Ergebnishaushalt

	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Abweichung
Gesamtbetrag der Erträge	2.547.330 €	1.775.060 €	-772.270 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.600.200 €	2.138.720 €	-461.480 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-52.870 €	-363.660 €	-310.790 €

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 363.660 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich hauptsächlich durch geringere Einnahmen bei der Gewerbesteuer sowie Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und bei den Schlüsselzuweisungen. Weiterhin wird der Ergebnishaushalt durch den Wegfall des Auflösungsertrages aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich belastet. Dem stehen Mehrausgaben bei den Personalkosten und Minderausgaben bei der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage gegenüber. Die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage reduziert sich aufgrund der geringeren Steuerkraft.

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

Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-222.200 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-6.700 €
Abschreibung für abnutzbare Vermögensgegenstände des ehem. FZV Raubach (Kostenerstattung)	-100 €
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen, Baukostenzuschüsse und Beiträge	62.400 €
Auflösungserträge aus Beiträgen und Zuwendungen	53.600 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	650 €
	-112.350 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0 €
Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0 €
	-112.350 €

Per Saldo erfolgt hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen eine Belastung in Höhe von 112.350 €.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

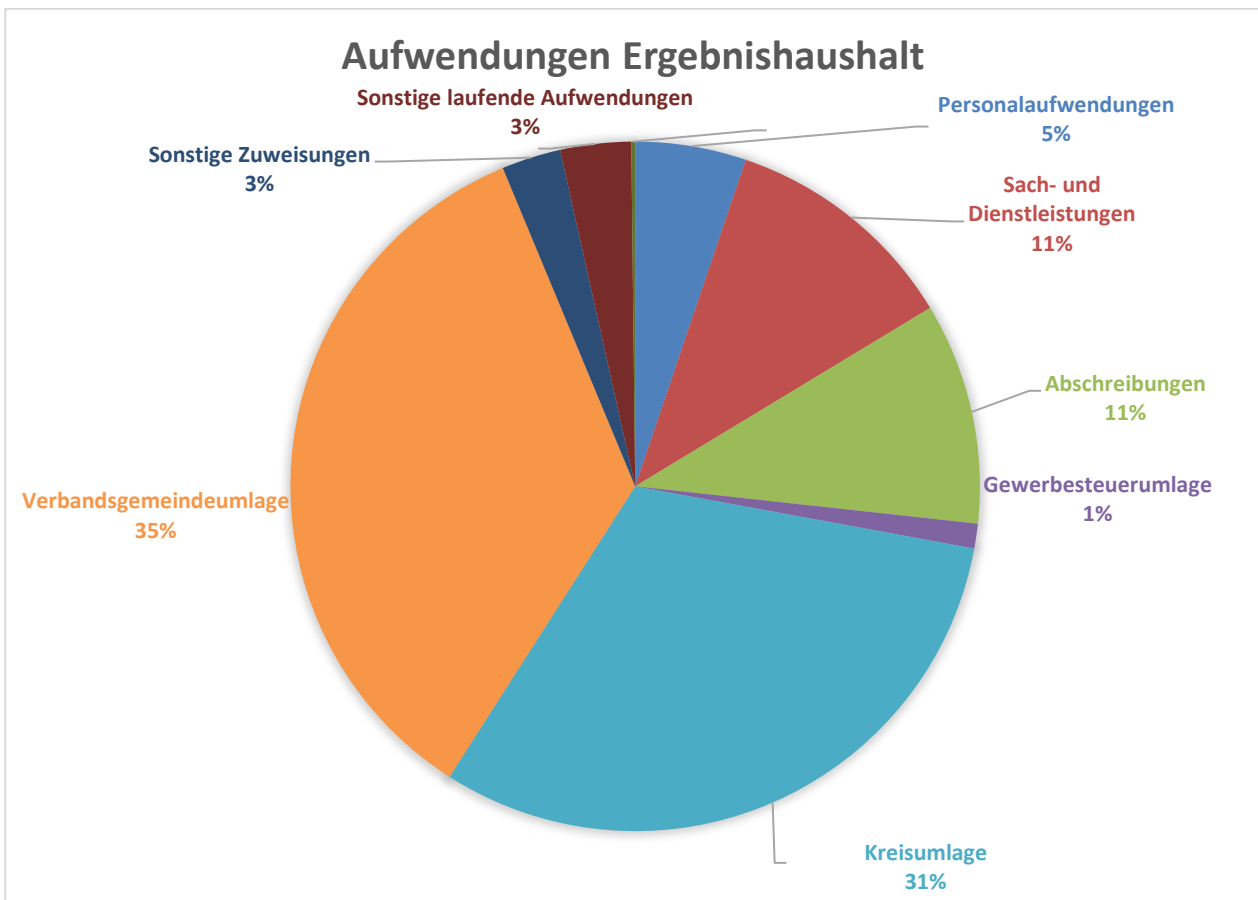
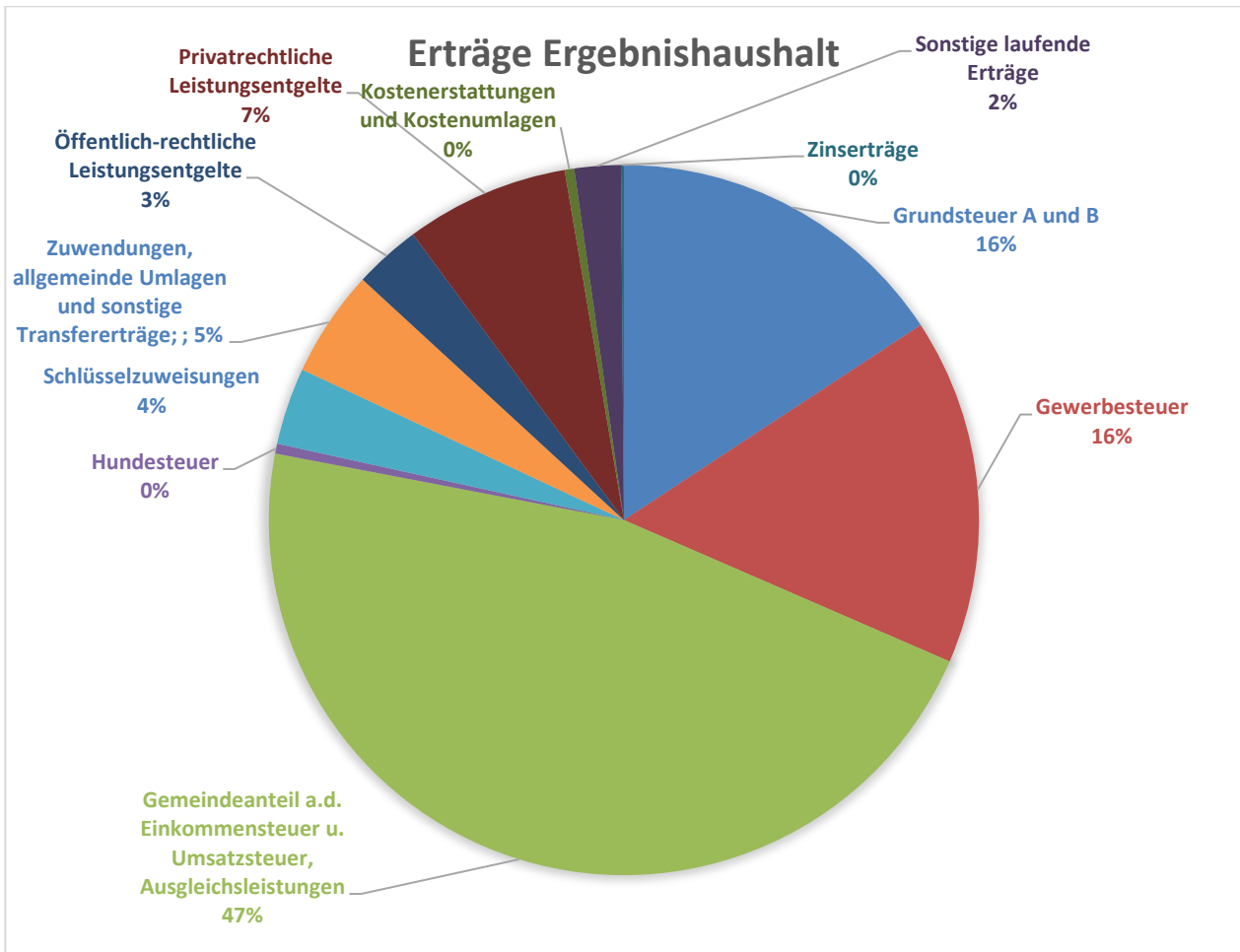
Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 111.210 € ausgewiesen und liegen um 11.920 € über dem Ansatz des Vorjahres (99.290 €). In den Personalausgaben sind die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen der Beschäftigten eingerechnet.

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehr- bzw. Minderertrag/ Mehr- bzw. Minderaufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehr- bzw. Minderertrag/ Mehr- bzw. Minderaufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
5112	Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung	0 €	42.500 €	Kosten für Erstellung eines Bebauungsplanes, einschl. evtl. notwendiger Gutachten, im Neubaugebiet Hardtstraße, Werlenbach (32.500 €) und Kosten für einen Bebauungsplan "Photovoltaikanlagen" (10.000 €). Die Ortsgemeinde beabsichtigt, Möglichkeiten zur Errichtung von Photovoltaikanlagen u.a. auf Gemeindeflächen zu prüfen. Bei geeigneten Flächen ist die Grundlage für die Umsetzung, die Aufstellung eines Bebauungsplanes. Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
5411-1	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	7.050 €	56.320 €	Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation. Nach vorliegender Preiskalkulation erhöhen die Verbandsgemeindewerke den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,95 €/qm auf 1,05 €/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag in 2025 auf 1,15 €/qm ansteigen.
5411-2	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-9.800 €	12.000 €	Die Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung waren in 2023 zu hoch eingeschätzt. Bei Aufstellung des Haushaltsplanes lagen noch keine Preise des Energieversorgers vor. Für 2024 ist der Planansatz an die tatsächlichen Kosten angepasst.
5551-1	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	28.060 €	28.060 €	Mehreinnahmen aus Zuwendungen vom Land für die Forstwirtschaft lt. Hauungs- und Kulturplan.
5551-1	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.760 €	68.060 €	Mehraufwendungen im Bereich der Forstwirtschaft lt. Hauungs- und Kulturplan.
5559	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.990 €	7.990 €	Der Vorgriff auf die Jagdpachteinnahmen ist getilgt. Damit steht die Jagdpacht wieder vollständig für die Unterhaltung der Feldwege zur Verfügung.
6111	Grundsteuer B	-8.700 €	276.000 €	Mindereinnahmen gem. Jahressollstellung
6111	Gewerbsteuer	-160.000 €	280.000 €	Mindereinnahmen gem. Jahressollstellung
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	93.900 €	679.800 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen. Die Mehreinnahmen sind bedingt durch ein höheres Gesamtaufkommen sowie durch einen höheren prozentualen Anteil der Ortsgemeinde Dürrolz.
6111	Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	3.600 €	74.100 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Familienleistungsausgleich	3.100 €	71.200 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzuweisungen vom Land	62.240 €	62.240 €	Die Ortsgemeinde Dürrolz erhält nach den vorläufigen Berechnungen des Finanzausgleichs für 2024 Schlüsselzuweisungen B. Die Schlüsselzuweisungen B sind keine Umlagegrundlage für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, sondern verbleiben vollständig als Einnahme bei der Ortsgemeinde.

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehr- bzw. Minderertrag/ Mehr- bzw. Minderaufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehr- bzw. Minderertrag/ Mehr- bzw. Minderaufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
6111	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-801.320 €	0 €	Mindereinnahmen, da in 2023 kein Sonderposten für Belastungen aus dem Finanzausgleich zu bilden ist.
6111	Gewerbsteuerumlage	-14.180 €	24.820 €	Reduzierung des Planansatzes entsprechend den reduzierten Gewerbesteuereinnahmen.
6111	Kreisumlage	-253.090 €	666.490 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der
6111	Verbandsgemeindeumlage	-217.980 €	741.540 €	Verbandsgemeindeumlage wurde um 5,45% auf 47,82% erhöht. Die Steuerkraft hat sich gegenüber dem Vorjahr um fast 588.000 € reduziert. In der Folge reduzieren sich auch die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage.



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Abweichung
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-745.250 €	-251.310 €	493.940 €

Der Finanzhaushalt weist einen negativen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 251.310 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verbesserung von 493.940 €. Die Veränderungen im Finanzhaushalt im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich weitestgehend aus den vorgenannten Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, weil diese Buchungsvorgänge überwiegend auch zahlungswirksam sind und somit den Finanzhaushalt ebenfalls berühren.

Der Finanzmittelfehlbetrag, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ergibt, beträgt -511.630 € zzgl. 8.310 € für die Tilgung. Dieser wird gedeckt durch vorhandene liquide Mittel.

Es verbleibt für das laufende Haushaltsjahr eine negative „freie Finanzspitze“ von -259.620 €. Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht. Wobei hierbei zu berücksichtigen ist, dass die Gewerbesteuerschwankungen sich auch auf die sog. „freie Finanzspitze“ auswirken.

Der Stand der liquiden Mittel der Ortsgemeinde Dürrholz beträgt voraussichtlich per 31.12.2023 rd. 700.000 €.

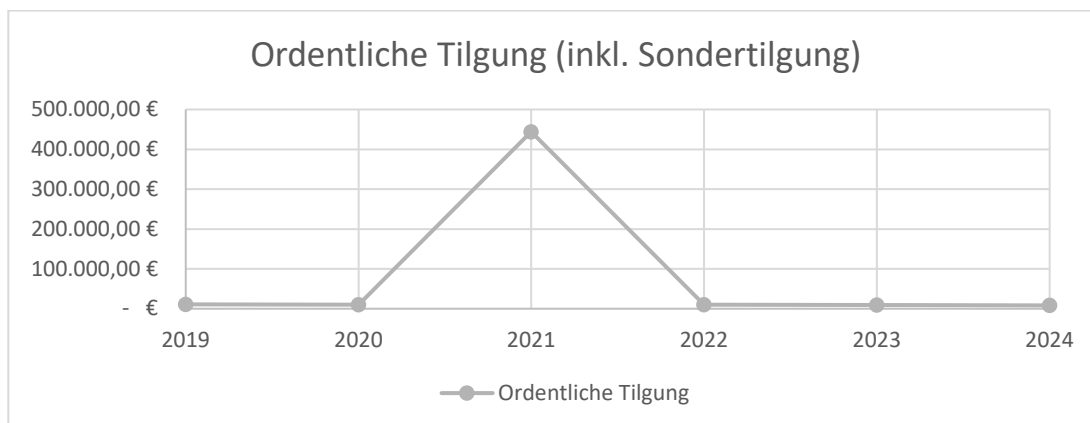
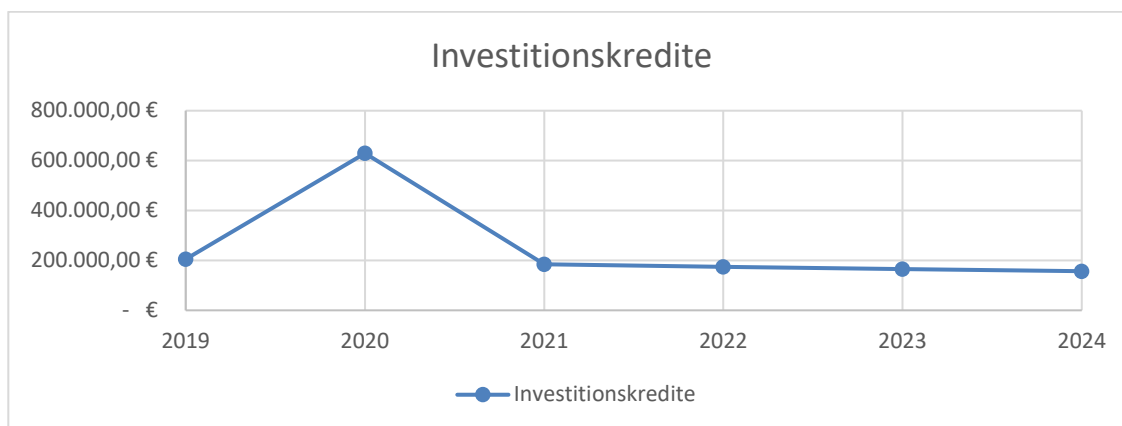
Liquiditätskredite bestehen bei der Ortsgemeinde Dürrholz keine. Ab dem Haushaltsjahr 2023 muss der Höchstbetrag der Liquiditätskredite mit der Haushaltssatzung beschlossen werden. Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Liquiditätskredite) ist genehmigungspflichtig. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse können im laufenden Haushaltsjahr vorübergehend durch Schwankungen und Verzögerungen bei Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten entstehen. Der in der Haushaltssatzung 2023 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von 150.000 € setzt sich wie folgt zusammen:

100.000 €	Gewerbesteuerschwankungen
200.340 €	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
28.060 €	Zuweisungen vom Land Forstwirtschaft
328.400 €	
-180.060 €	voraussichtlicher Stand liquide Mittel zum 31.12.2024
148.340 €	Liquiditätskredit
150.000 €	Liquiditätskredit aufgerundet

Zur Finanzierung des Haushaltsplanes 2024 werden von den rd. 700.000 € liquiden Mitteln 519.940 € benötigt. Der Stand der liquiden Mittel beträgt dann noch 180.060 €. Bei Gewerbesteuer-, Zuweisungs- und Beitragsausfällen könnte es jedoch kurzfristig zu einem Bedarf an Liquiditätskrediten kommen. Zumal bei der Abrechnung des Wiederkehrenden Beitrages keine Erfahrungen mit den Zahlungseingängen vorliegen.

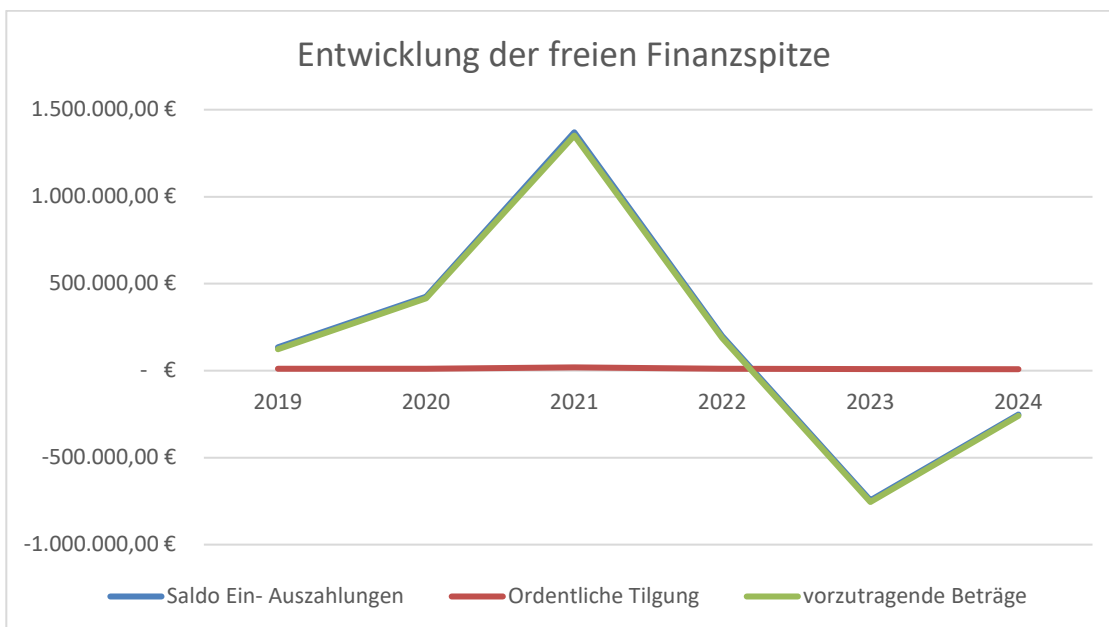
Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Jahr	Investitionskredite	Ordentliche Tilgung
2019	205.233,75 €	10.773,68 €
2020	629.192,76 €	10.040,99 €
2021	185.036,69 €	444.156,07 €
2022	174.762,01 €	10.274,69 €
2023	165.183,16 €	9.578,85 €
2024	156.873,16 €	8.310,00 €
* inkl. Sondertilgungen		geplant



Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2019	134.749,07 €	10.773,68 €	123.975,39 €
2020	425.807,36 €	10.040,99 €	415.766,37 €
2021	1.370.157,27 €	18.849,10 €	1.351.308,17 €
2022	198.153,00 €	10.274,69 €	187.878,31 €
2023	- 745.250,00 €	9.578,85 €	- 754.828,85 €
2024	- 251.310,00 €	8.310,00 €	- 259.620,00 €
		geplant	



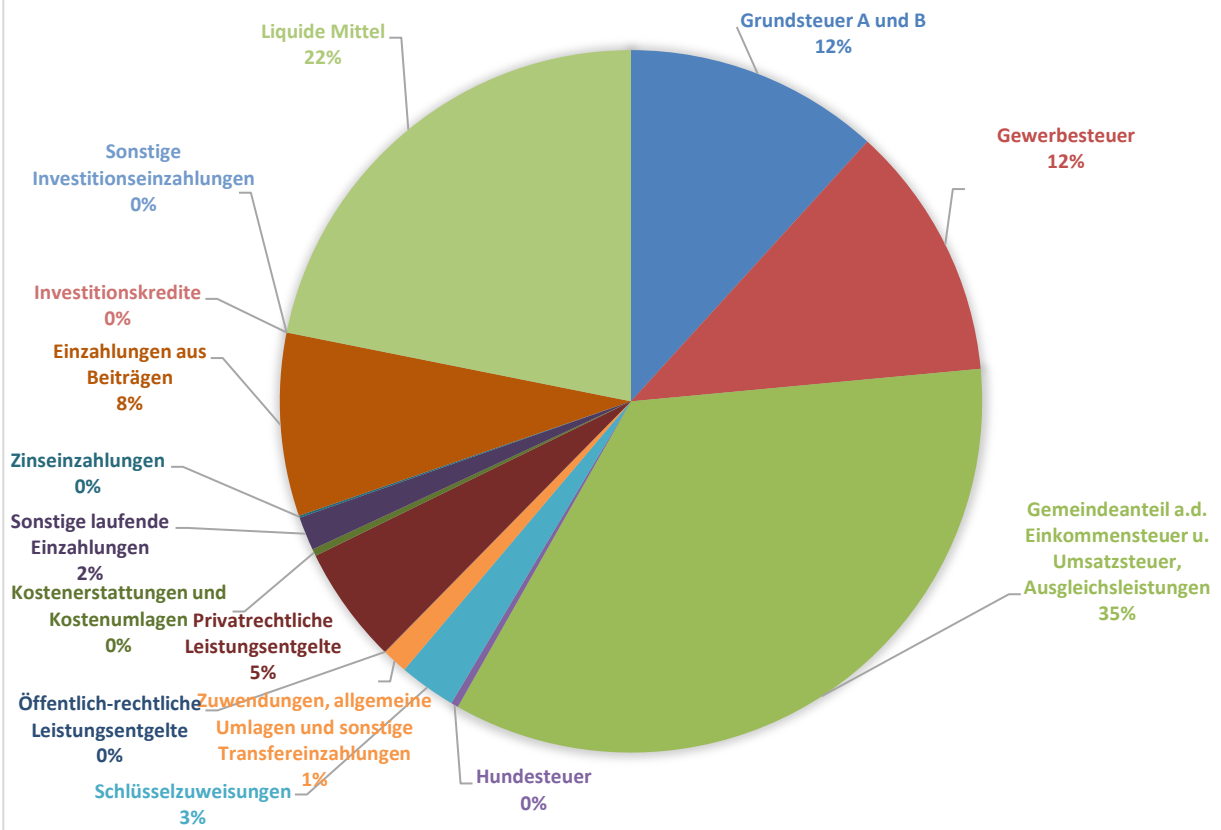
Investitionsübersicht 2024

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024
1142-1	Grundstücksankäufe für neu zu erschließendes Baugebiet in Werlenbach		110.000 €
1143-3	Pauschale für evtl. Ersatzbeschaffungen Bauhof		1.000 €
3652	Sicherheitseinbehalt für Bodenbelags- und Malerarbeiten Kita Dürrholz		3.010 €
3661-3	Trampolin für Kinderspielplatz Muscheid		6.500 €
5411-1	Poller für einen Gemeindeweg, der nicht als Fahrweg genutzt werden soll		600 €
5411-1	Erschließungskosten "Flurstraße/Feldstraße", Daufenbach (Investitionskostenbeteiligung für die Straßenoberflächenentwässerung)		19.350 €
5411-1	Anteilige Erschließungsbeiträge Mittelstraße, Muscheid	7.000 €	
5411-1	Anteilige Erschließungsbeiträge Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach	38.720 €	
5411-1	Erschließung Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach (Investitionskostenbeteiligung für die Straßenoberflächenentwässerung)		6.000 €
5411-1	Anteilige Erschließungsbeiträge "Linkenbacher Straße/Zum Aublick", Muscheid	1.800 €	
5411-1	Ausbau "Waldstraße", Muscheid		254.700 €
5411-1	Vorausleistungen auf Wiederkehrende Beiträge Ausbau Waldstraße, Muscheid	152.820 €	
5531	Investitionskostenbeteiligung an die Ortsgemeinde Puderbach für Zaunanlage, Brauchwasserzapfstellen, Ersatzbeschaffung Rasenmäher und Erweiterung Grabfeld Reihengräber auf dem gemeinsamen Friedhof in Puderbach		16.050 €
5551-3	Errichtung von Toilettenanlagen am Naturerlebnispfad		20.000 €
5731-1	Whiteboard für das Dorfgemeinschaftshaus		5.000 €
5732	Förderung von privaten Investitionen im Bereich Erneuerbarer Energien		18.450 €
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen		200.340 €	460.660 €

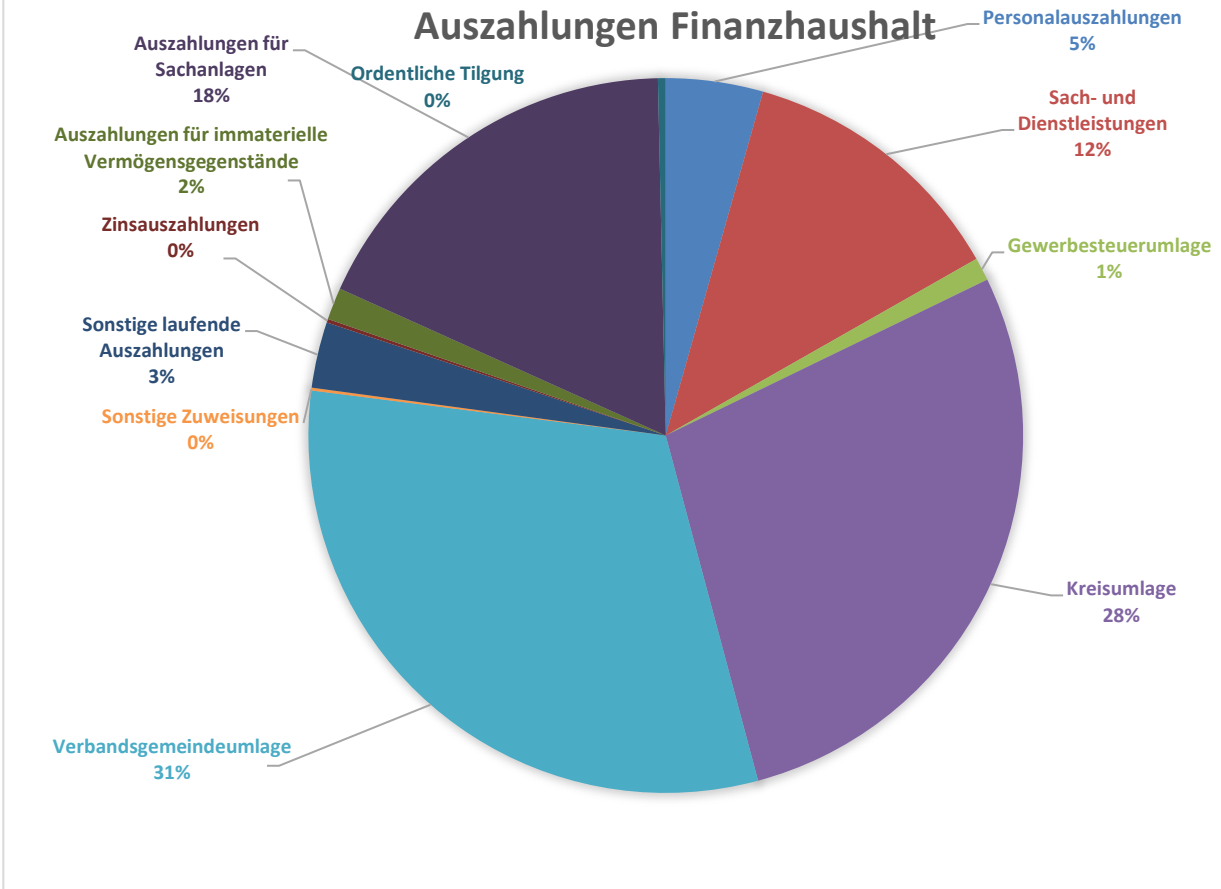
Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -260.320 €. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt durch vorhandene liquide Mittel.

Einzahlungen Finanzhaushalt



Auszahlungen Finanzhaushalt



Übersicht der wichtigsten Investitionen 2024 und Folgejahre

2025 Ausbau „Waldstraße“, Ortsteil Muscheid 127.300 €

Die Haushaltsmittel sind als Verpflichtungsermächtigung in 2024 veranschlagt.

Haushaltsausgleich

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

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

Ausgabenreduzierung und Steigerung der Einnahmen

1. Gemeinschaftshaus

Das Gemeinschaftshaus Dürrholz wurde in den vergangenen Jahren energetisch saniert um die Bewirtschaftungskosten nachhaltig zu senken. Die Gebühren werden für das Jahr 2024 angepasst.

2. Straßenbeleuchtung

Die Straßenbeleuchtung wurde auf LED-Leuchten umgerüstet. Neben dem Umweltaspekt konnten die Energiekosten dadurch nachhaltig reduziert werden.

3. Steuern

Durch die Erschließung von Neubaugebieten in den Ortsteilen Daufenbach und Werlenbach erhofft sich die Ortsgemeinde mittelfristig eine weitere positive Entwicklung beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Die Vermarktung der Baugrundstücke, sowie insbesondere auch die Nutzung alter Häuser, werden durch die Gemeinde intensiv gefördert und begleitet. Durch die Fördermöglichkeiten aus der Dorferneuerung in allen Ortsteilen ist erkennbar, dass Altbauten vermehrt gekauft und umgenutzt werden.

Durch die Erschließung des Gewerbegebietes hat die Ortsgemeinde Dürrholz bereits die Weichen für entsprechende Gewerbesteuererinnahmen gestellt. Die Ortsgemeinde Dürrholz hatte ab dem Jahr 2020 bereits eine Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes von 365 v.H. auf 395 v.H. vorgenommen. Die Anhebung über das Niveau der Nivellierungssätze hinaus bedeutet umlagefreie Netto-Mehreinnahmen. Schwankungen bei der Gewerbesteuer können jedoch leider von der Ortsgemeinde nicht beeinflusst werden.

Weiterhin hat die Ortsgemeinde Dürrholz ab dem Jahr 2023 eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer A von 300 v.H. auf 345 v.H. und eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 365 v.H. auf 465 v.H. vorgenommen.

Jagdgenossenschaft

Die Jagdgenossenschaft Dürrholz als Körperschaft des öffentlichen Rechts hat im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Dürrholz 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 2021 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 3.927,08 €. In der Ortsgemeinde Dürrholz wurde ein Flurbereinigungsverfahren durchgeführt. Die vorhandenen Jagdpachteinnahmen haben in den letzten Jahren nicht ausgereicht, um die Verfahrenskosten zu decken. Daher wurden die Kosten seitens der Ortsgemeinde über einen Vorgriff auf die Jagdpachteinnahmen späterer Jahre übernommen. In 2023 konnte der Vorgriff vollständig getilgt werden, so dass wieder Jagdpachteinnahmen angespart werden konnten.

Schlussbemerkung

In den Planfolgejahren kann nach heutigen Erkenntnissen weder der Ergebnis- noch der Finanzhaushalt ausgeglichen werden. Am geplanten Jahresergebnis für die Finanzplanungsjahre 2025 bis 2027 ist erkennbar, dass der Jahresfehlbetrag sich voraussichtlich auf einem Niveau von etwas über 100.000 € einpendelt.

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

Der Haushaltsplan der Ortsgemeinde Dürrholz unterliegt, wie in der Vergangenheit, immer wieder erheblichen Schwankungen bei den Gewerbesteuerereinnahmen. Dies hat dann auch Auswirkungen auf den gesamten Haushaltsplan. Nachdem sich das Gewerbesteueraufkommen in den Jahren 2017 bis 2020 auf einem relativ gleichbleibenden Niveau eingependelt hatte, konnten in 2021 und 2022 erhebliche Gewerbesteuerermehreinnahmen verzeichnet werden. Das Gewerbesteueraufkommen 2023 hat sich gegenüber 2022 jedoch halbiert. Dies hat zur Folge, dass in 2024 aufgrund der geringeren Steuerkraft auch eine geringere Kreis- und Verbandsgemeindeumlage zu zahlen ist. Aufgrund der über dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft erhält die Ortsgemeinde Dürrholz jedoch auch in 2024 wieder keine Schlüsselzuweisungen A. Die vorläufig berechnete Steuerkraftmesszahl je Einwohner beträgt für die Ortsgemeinde Dürrholz 1.172,04 €/Einwohner; der Schwellenwert beim Land Rheinland-Pfalz beträgt 1.122,65 €/Einwohner. Damit liegt die Ortsgemeinde Dürrholz trotz Einbruch bei der Gewerbesteuer noch 49,39 €/Einwohner über dem Schwellenwert des Landes.

Bedingt durch die gesunkene Steuerkraft erhält die Ortsgemeinde Dürrholz in 2024 jedoch Schlüsselzuweisungen B. Nach dem neuen Landesfinanzausgleichsgesetz von 2023 können auch Ortsgemeinden Schlüsselzuweisungen B erhalten. Diese sind keine Grundlage bei der Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage und verbleiben vollständig als Einnahme bei der Ortsgemeinde.

Insgesamt zeigt sich, dass die Ortsgemeinde mit der Entwicklung des Industriegebietes und der Ausweisung von Baugebieten einen guten Weg eingeschlagen hat. Die Baugrundstücke in Daufenbach konnten durch die hohe Nachfrage alle veräußert werden. Ein weiteres Baugebiet

mit einer moderaten Anzahl von Baugrundstücken im Ortsteil Werlenbach befindet sich in der Planung.

Verschiedene Investitionen waren bereits im Vorjahr veranschlagt und konnten nicht umgesetzt werden. Die Maßnahmen sind für 2024 erneut geplant.

Die positive Entwicklung zeigt sich auch beim voraussichtlichen Stand der Investitionskredite zum 31.12.2024 ab. Bei den enormen Investitionen, die die Ortsgemeinde Dürrholz in den letzten Jahren getätigt hat, wie die Sanierung und Erweiterung des Kindergartens, die Entwicklung von Baugebieten etc. ist die Verschuldung mit rd. 165.000 € per 31.12.2023 überschaubar und liegt weit unter dem Landesdurchschnitt. Weiterhin ist positiv zu vermerken, dass die Investitionen, die für das Jahr 2024 geplant sind, auch wieder durch die vorhandenen liquiden Mittel finanziert werden können.

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	1.767.979,60	1.460.700	1.392.600	1.461.982	1.513.869	1.557.908
40110000	Grundsteuer A	2.511,48	3.500	3.500	3.493	3.486	3.479
40120000	Grundsteuer B	226.941,95	284.700	276.000	279.864	283.502	287.188
40130000	Gewerbesteuer	832.732,28	440.000	280.000	296.520	310.160	319.155
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	568.497,71	585.900	679.800	721.948	752.991	780.852
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	71.246,68	70.500	74.100	76.471	78.077	79.639
40330000	Hundesteuer	7.982,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
40521000	Familienleistungsausgleich	58.067,50	68.100	71.200	75.686	77.653	79.595
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	46.760,89	47.750	148.850	149.378	149.780	149.838
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	62.240	62.862	63.491	64.126
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.537,00	0	28.060	28.060	28.060	28.060
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	220,00	210	210	210	210	210
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.003,89	47.540	58.340	58.246	58.019	57.442
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.491,08	52.410	53.900	63.376	66.531	63.829
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	570,00	300	300	303	306	309
43650000	Jagdrecht	7.990,00	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	47.931,08	52.110	53.600	63.073	66.225	63.520
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.243,41	135.310	132.270	133.440	134.614	135.799
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	67.410,51	71.040	68.000	68.680	69.367	70.060
44120000	Mieten und Pachten	50.376,03	60.210	60.210	60.692	61.179	61.671
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	7.456,87	4.060	4.060	4.068	4.068	4.068
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.972,05	7.250	7.690	7.764	7.839	7.914
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.455,16	6.800	7.300	7.370	7.441	7.512
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	881,36	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	8.635,53	450	390	394	398	402
E7	+ Sonstige laufende Erträge	678.742,78	841.610	37.450	37.450	37.450	37.450
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-1.091,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	53.461,14	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	36.963,93	33.000	36.800	36.800	36.800	36.800
46290000	Sonstige laufende Erträge	2.268,84	6.640	0	0	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	522.793,76	801.320	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	650	650	650	650	650
46620000	Erträge aus Zuschreibung	58.608,00	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	5.738,11	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.692.189,81	2.545.030	1.772.760	1.853.390	1.910.083	1.952.738
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	88.117,97	99.290	111.210	112.021	112.835	113.669
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	14.388,00	14.500	16.000	16.000	16.000	16.000
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	1.999,00	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	892,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	50.554,53	53.300	61.400	62.015	62.633	63.260
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.575,72	4.710	5.050	5.100	5.149	5.204
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	2.092,63	2.000	2.400	2.424	2.448	2.473
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	11.051,59	11.280	12.250	12.372	12.495	12.622
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	3.564,00	3.600	4.010	4.010	4.010	4.010

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze 2023 einschl. Nachträge	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.346,22	250.650	238.290	230.533	231.213	231.900
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.942,36	58.000	49.300	49.793	50.291	50.794
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	542,33	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.125,53	9.900	5.000	5.050	5.100	5.151
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	56.785,21	67.820	65.610	60.610	60.610	60.610
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	7.872,79	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.098,83	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	367,17	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.918,84	7.340	1.300	1.300	1.300	1.300
	52542000 Kostenerstattungen an das Land	15.251,11	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.600,80	16.290	16.770	13.470	13.602	13.735
	52550000 Kostenerstattungen an den privaten Bereich	50,00	0	0	0	0	0
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.152,68	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	53.638,57	58.300	68.060	68.060	68.060	68.060
E11	- Abschreibungen	194.767,68	206.500	222.200	218.774	220.621	215.710
	53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	8.858,09	8.700	9.180	9.862	9.816	9.784
	53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.479,65	40.510	41.510	40.481	40.462	40.462
	53510000 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	131.591,07	139.220	152.380	149.388	153.772	150.288
	53710000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	791,65	800	800	792	792	792
	53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	13.047,22	17.270	18.330	18.251	15.779	14.384
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.675.986,42	1.970.390	1.492.190	1.379.942	1.426.797	1.466.633
	54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	41.488,00	49.270	56.320	61.680	61.680	61.680
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	3.022,90	3.020	3.020	3.020	3.020	3.020
	54310000 Gewerbesteuerumlage	74.314,52	39.000	24.820	26.274	27.483	28.280
	54412000 Finanzausgleichsumlage	17.654,00	0	0	0	0	0
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	781.933,00	919.580	666.490	609.073	630.642	649.089
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	757.574,00	959.520	741.540	679.895	703.972	724.564
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	829.893,61	69.430	70.960	28.072	28.184	28.298
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	858,90	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.240,80	850	850	850	850	850
	56220000 Leasing	881,36	0	0	0	0	0
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	42.500	42.500	0	0	0
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	456,55	550	550	550	550	550
	56310000 Büromaterial	119,30	200	700	200	200	200
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	2.383,67	2.510	2.510	2.510	2.510	2.510
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	711,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56410000 Versicherungsbeiträge	8.929,92	10.160	11.200	11.312	11.424	11.538
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.264,83	1.300	2.450	2.450	2.450	2.450
	56512000 Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	25,00	0	0	0	0	0
	56551000 Einzelwertberichtigung	-84,17	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	801.319,04	0	0	0	0	0
	56590000 Sonstige Aufwendungen	7.990,00	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	1.281,01	1.500	1.540	1.540	1.540	1.540
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	250,00	250	250	250	250	250

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							
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	66,46	600	600	600	600	600
56930000	Repräsentationen	1.517,58	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	1.200	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	681,74	2.160	2.160	2.160	2.160	2.160
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.954.111,90	2.596.260	2.134.850	1.969.342	2.019.650	2.056.210
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-261.922,09	-51.230	-362.090	-115.952	-109.567	-103.472
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-103,79	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-108,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.864,77	3.940	3.870	3.830	3.790	3.730
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	101,56	30	0	0	0	0
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	1.617,52	1.580	1.540	1.500	1.460	1.410
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	30,69	30	30	30	30	20
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	115,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.968,56	-1.640	-1.570	-1.530	-1.490	-1.430
E20	Ordentliches Ergebnis	-263.890,65	-52.870	-363.660	-117.482	-111.057	-104.902
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)	-263.890,65	-52.870	-363.660	-117.482	-111.057	-104.902
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	198.152,69	-745.250	-251.310	-17.945	-12.598	-8.072
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	198.332,52	332.440	0	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	190.485,56	330.420	0	0	0	0
68190000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen Sonstige	7.846,96	2.020	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	343.015,52	95.970	200.340	91.780	72.315	1.800
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	343.015,52	95.970	200.340	91.780	72.315	1.800
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-173.263,95	0	0	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-27.130,00	0	0	0	0	0
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-146.133,95	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	368.084,09	428.410	200.340	91.780	72.315	1.800
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.535,63	31.050	34.500	0	0	0
78190000	Investitionszuwendungen an Sonstige	0,00	15.000	18.450	0	0	0
78420000	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	2.535,63	16.050	16.050	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	512.823,34	679.530	426.160	128.300	1.000	1.000
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	377,76	110.000	110.000	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.455,11	0	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	8.169,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	3.595,04	10.930	12.100	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	491.226,08	557.600	303.060	127.300	0	0

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
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	515.358,97	710.580	460.660	128.300	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-147.274,88	-282.170	-260.320	-36.520	71.315	800
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	50.877,81	-1.027.420	-511.630	-54.465	58.717	-7.272
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	10.274,68	9.590	8.310	8.350	8.390	8.440
	79244000 Tilgung von Krediten für Investitionen von Zweckverbänden	425.306,97	0	0	0	0	0
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	-420.300,29	4.320	3.040	3.080	3.120	3.170
	79251000 Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	5.268,00	5.270	5.270	5.270	5.270	5.270
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-10.274,68	-9.590	-8.310	-8.350	-8.390	-8.440
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	40.670,63	-1.037.010	-519.940	-62.815	50.327	-15.712
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	-50.945,31	1.027.420	511.630	54.465	-58.717	7.272
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-50.945,31	1.027.420	511.630	54.465	-58.717	7.272
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	40.670,63	-1.037.010	-519.940	-62.815	50.327	-15.712
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	187.878,01	-754.840	-259.620	-26.295	-20.988	-16.512

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	46.760,89	47.750	86.610	86.516	86.289	85.712
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.491,08	52.410	53.900	63.376	66.531	63.829
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.243,41	135.310	132.270	133.440	134.614	135.799
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.972,05	7.250	7.690	7.764	7.839	7.914
E7	+ Sonstige laufende Erträge	155.949,02	40.290	37.450	37.450	37.450	37.450
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	401.416,45	283.010	317.920	328.546	332.723	330.704
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	88.117,97	99.290	111.210	112.021	112.835	113.669
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.346,22	250.650	238.290	230.533	231.213	231.900
E11	- Abschreibungen	194.767,68	206.500	222.200	218.774	220.621	215.710
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	44.510,90	52.290	59.340	64.700	64.700	64.700
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	28.658,74	69.430	70.960	28.072	28.184	28.298
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	521.401,51	678.160	702.000	654.100	657.553	654.277
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-119.985,06	-395.150	-384.080	-325.554	-324.830	-323.573
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	30,69	30	30	30	30	20
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-30,69	-30	-30	-30	-30	-20
E20	Ordentliches Ergebnis	-120.015,75	-395.180	-384.110	-325.584	-324.860	-323.593
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)	-120.015,75	-395.180	-384.110	-325.584	-324.860	-323.593
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.822,97	-286.240	-271.760	-226.047	-226.401	-226.763
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	198.332,52	332.440	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	343.015,52	95.970	200.340	91.780	72.315	1.800
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-173.263,95	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	368.084,09	428.410	200.340	91.780	72.315	1.800
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.535,63	31.050	34.500	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	512.823,34	679.530	426.160	128.300	1.000	1.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	515.358,97	710.580	460.660	128.300	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-147.274,88	-282.170	-260.320	-36.520	71.315	800
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-134.451,91	-568.410	-532.080	-262.567	-155.086	-225.963
Finanzierungstätigkeit							
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	5.268,00	5.270	5.270	5.270	5.270	5.270
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-5.268,00	-5.270	-5.270	-5.270	-5.270	-5.270
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	-5.268,00	-5.270	-5.270	-5.270	-5.270	-5.270
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-5.268,00	-5.270	-5.270	-5.270	-5.270	-5.270
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	7.554,97	-291.510	-277.030	-231.317	-231.671	-232.033

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	1.767.979,60	1.460.700	1.392.600	1.461.982	1.513.869	1.557.908
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	62.240	62.862	63.491	64.126
E7	+ Sonstige laufende Erträge	522.793,76	801.320	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.290.773,36	2.262.020	1.454.840	1.524.844	1.577.360	1.622.034
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.631.475,52	1.918.100	1.432.850	1.315.242	1.362.097	1.401.933
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	801.234,87	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.432.710,39	1.918.100	1.432.850	1.315.242	1.362.097	1.401.933
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-141.937,03	343.920	21.990	209.602	215.263	220.101
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-103,79	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.834,08	3.910	3.840	3.800	3.760	3.710
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.937,87	-1.610	-1.540	-1.500	-1.460	-1.410
E20	Ordentliches Ergebnis	-143.874,90	342.310	20.450	208.102	213.803	218.691
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)	-143.874,90	342.310	20.450	208.102	213.803	218.691
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	185.329,72	-459.010	20.450	208.102	213.803	218.691
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	185.329,72	-459.010	20.450	208.102	213.803	218.691
Finanzierungstätigkeit							
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	5.006,68	4.320	3.040	3.080	3.120	3.170
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-5.006,68	-4.320	-3.040	-3.080	-3.120	-3.170
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	40.670,63	-1.037.010	-519.940	-62.815	50.327	-15.712
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	-45.677,31	1.032.690	516.900	59.735	-53.447	12.542
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-45.677,31	1.032.690	516.900	59.735	-53.447	12.542
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	40.670,63	-1.037.010	-519.940	-62.815	50.327	-15.712
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	180.323,04	-463.330	17.410	205.022	210.683	215.521

Investitionsübersicht 2024

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 02960000001
Bauland

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	110.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	110.000	0	0	0	0	0	0
02960.40000 Erwerb von Grundstücken	0	110.000	0	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-110.000	0	0	0	0	0	0
---	---	----------	---	---	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78510000 02960.40000 Erwerb von Grundstücken

HPL 2023

110.000 EUR Grundstücksankäufe für neu zu erschließendes Baugebiet in Werlenbach

HPL 2024

110.000 EUR Grundstücksankäufe für neu zu erschließendes Baugebiet in Werlenbach

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

Investitionsübersicht 2024

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	0	-110.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

11.4.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 072904000001

Sonstige Maschinen und technische Anlagen

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0
07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78560000 07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen
 1.000 EUR Jährliche Pauschale für evtl. Ersatzbeschaffungen Bauhof

Investitionsübersicht 2024

11.4.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Investitionsübersicht 2024

36.5.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 096304000501
Kindertagesstätte Dürholz

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.010	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.010	0	0	0	0	0	0
09630.40006 Anbau und Erweiterung Kindertagesstätte Dürholz -4. Gruppe-	0	3.010	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.010	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78593000 09630.40006 Anbau und Erweiterung Kindertagesstätte Dürholz -4. Gruppe-
HPL 2024
3.010 EUR Sicherheitseinbehalt für Bodenbelags- und Malerarbeiten
Die Firmen haben keine Bürgschaft vorgelegt und können Ende 2024 den Sicherheitseinbehalt anfordern.

Investitionsübersicht 2024

36.5.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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								
36.5.200.00	Kindertagesstätten, Kindergärten	0	-3.010	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

36.6.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 46800940001
Kinderspielplätze etc.

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.500	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	6.500	0	0	0	0	0
	46800.94000 Erwerb eines Spielgerätes für Kinderspielplatz	0	6.500	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.500	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78571000 46800.94000 Erwerb eines Spielgerätes für Kinderspielplatz
HPL 2023
6.500 EUR Spielgerät den Kinderspielplatz in Muscheid

HPL 2024
6.500 EUR Spielgerät den Kinderspielplatz in Muscheid

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

Investitionsübersicht 2024

36.6.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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								
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	0	-6.500	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Maßnahme: 082904000001								
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung								
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	600	0	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		0	600	0	0	0	0
	08290.40000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		0	600	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	-600	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08290.40000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
 HPL 2023
 600 EUR Poller für einen Gemeindeweg, der nicht als Fahrweg genutzt werden soll

 HPL 2024
 600 EUR Poller für einen Gemeindeweg, der nicht als Fahrweg genutzt werden soll
 Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht kassenwirksam.

Maßnahme: 096304000701
 Erschließung Neubaugebiet "Flurstraße", Daufenbach

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	19.350	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	19.350	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	09630.40007 Erschließung Neubaugebiet "Flurstraße", Daufenbach	0	19.350	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-19.350	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40007 Erschließung Neubaugebiet "Flurstraße", Daufenbach

HPL 2021
 330.000 EUR Erschließung der Straße einschl. Vermessung Neubaugebiet "Flurstraße/Feldstraße", Daufenbach
 Die Kosten waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Die Kalkulation wurde an das Ausschreibungsergebnis angepasst.

HPL 2022
 1.000 EUR Grunderwerb für die Erschließung "Flurstraße/Feldstraße", Daufenbach
 35.000 EUR Erschließung der Straße einschl. Vermessung Neubaugebiet "Flurstraße/Feldstraße", Daufenbach *)
 *) Die Kosten waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht vollständig verausgabt.

HPL 2023
 5.000 EUR Restkosten Erschließung Neubaugebiet "Flurstraße/Feldstraße", Daufenbach
 Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

HPL 2024
 19.350 EUR Investitionskostenbeteiligung für die Straßenoberflächenentwässerung

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 096304001301

Erschließung Mittelstraße, Muscheid

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000	7.000	4.400	1.800	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	7.000	7.000	4.400	1.800	0	0
23320.00004	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten -EB Mittelstraße, Muscheid	0	7.000	7.000	4.400	1.800	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000	7.000	4.400	1.800	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68265000 23320.00004 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten -EB Mittelstraße, Muscheid
*Erschließungsbeiträge Mittelstraße, Muscheid
 Es wurde Ratenzahlung vereinbart.*

Maßnahme: 096304001401

Erschließung Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	38.720	6.600	10.440	0	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	38.720	6.600	10.440	0	0	0
23320.00005	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten -EB Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach	0	38.720	6.600	10.440	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	6.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	09630.40014 Erschließung Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach	0	6.000	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	32.720	6.600	10.440	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68265000 23320.00005 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten -EB Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach
Erschließungsbeiträge Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach
Es wurden Ratenzahlungen vereinbart.

78593000 09630.40014 Erschließung Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach
HPL 2022
110.200 EUR Erschließung Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach

HPL 2023
110.200 EUR Erschließung Stichweg Hardtstraße, Teil II, Werlenbach
Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

HPL 2024
6.000 EUR Restbetrag für Investitionskostenbeitrag Straßenoberflächenentwässerung

Maßnahme: 096304001601

Ausbau "Waldstraße", Ortsteil Muscheid

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	152.820	76.380	57.300	0	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	152.820	76.380	57.300	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	23320.00007 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - AB Waldstraße, Ortsteil Muscheid	0	152.820	76.380	57.300	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	254.700	127.300	0	0	0	0
78593000	<i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	0	254.700	127.300	0	0	0	0
	09630.40016 Ausbau "Waldstraße", Ortsteil Muscheid	0	254.700	127.300	0	0	0	0
	darunter:							
	Verpflichtungsermächtigungen			-127.300	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-101.880	-50.920	57.300	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68265000 23320.00007 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - AB Waldstraße, Ortsteil Muscheid
Die Ortsgemeinde erhebt 75 % Vorausleistungen auf Wiederkehrende Beiträge für den Ausbau der Waldstraße, Muscheid.

Es wird davon ausgegangen, dass jeweils 80 % der Veranlagung zahlungswirksam wird. Der Restbetrag ist dann für das Jahr 2026 veranschlagt.

Maßnahme: 630009550001

Erschließung "Linkenbacher Straße", Muscheid

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.800	1.800	175	0	0	0
68265000	<i>Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich</i>	0	1.800	1.800	175	0	0	0
	23320.00002 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Linkenbacher Straße, Teil II/Zum Aublick, Muscheid	0	1.800	1.800	175	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.800	1.800	175	0	0	0
---	---	-------	-------	-----	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68265000 23320.00002 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Linkenbacher Straße, Teil II/Zum Aublick, Muscheid
Erschließungsbeiträge Linkenbacher Straße, Teil II/Zum Aublick, Muscheid

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	0	-80.310	-35.520	72.315	1.800	0	0

Investitionsübersicht 2024

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 750009820001
 Investitionszuzahlung an die Ortsgemeinde Puderbach für Maßnahmen auf dem Friedhof Puderbach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	16.050	0	0	0	0	0	0
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0	16.050	0	0	0	0	0	0
01320.40000 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein- Investitionskostenbeteiligung Friedhof	0	16.050	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-16.050	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78420000 01320.40000 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein- Investitionskostenbeteiligung Friedhof
 Anteil an den Investitionskosten der Ortsgemeinde Puderbach auf dem gemeinsamen Friedhof in Puderbach gem. der bestehenden Zweckvereinbarung.

HPL 2023

16.050 EUR Anteil für Zaunanlage, Brauchwasserzapfstellen *), Ersatzbeschaffung Rasenmäher und Erweiterung Grabfeld Reihengräber

HPL 2024

16.050 EUR Anteil für Zaunanlage, Brauchwasserzapfstellen *), Ersatzbeschaffung Rasenmäher und Erweiterung Grabfeld Reihengräber
 Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

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	-16.050	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

55.5.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 082904000101
Naturerlebnispfad Dürrholz

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	0	0
<i>78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	<i>0</i>	<i>20.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
09630.40017 Errichtung von Toilettenanlagen am Naturerlebnispfad	0	20.000	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto
 78593000 09630.40017 Errichtung von Toilettenanlagen am Naturerlebnispfad
 HPL 2024
 20.000 EUR Errichtung von Toilettenanlagen am Naturerlebnispfad

Investitionsübersicht 2024

55.5.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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								
55.5.100.03	Naturerlebnispfad Dürholz	0	-20.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

57.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 761009400001
Gemeinschaftshaus Dürrholz

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

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78571000 08290.40003 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
HPL 2023
1.300 EUR Beamer mit Projektor-Wagen und Leinwand

HPL 2024
5.000 EUR Whiteboard (Der Beamer mit Zubehör wurde nicht angeschafft.)

Investitionsübersicht 2024

57.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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								
57.3.100.01	Gemeinschaftshaus Daufenbach	0	-5.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024

57.3.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.200 Erneuerbare Energien

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

Maßnahme: 012104000201
 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung - Erneuerbare Energien

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	18.450	0	0	0	0	0	0
78190000 Investitionszuwendungen an Sonstige	0	18.450	0	0	0	0	0	0
01210.40002 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	0	18.450	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-18.450	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78190000 01210.40002 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung

HPL 2023
 15.000 EUR Förderung von privaten Investitionen im Bereich Erneuerbarer Energien
 Die Ortsgemeinde prüft derzeit, inwiefern eine solche Möglichkeit geschaffen werden kann.

HPL 2024
 18.450 EUR Förderung von privaten Investitionen im Bereich Erneuerbarer Energien
 Die Haushaltsmittel waren teilweise im Vorjahr veranschlagt und wurden nicht kassenwirksam.

Investitionsübersicht 2024

57.3.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.200 Erneuerbare Energien

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								
57.3.200.00	Erneuerbare Energien	0	-18.450	0	0	0	0	0

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Dürrholz

Haupt-Produktbereich						
Produktbereich						
Produktgruppe						
Produkt						
			Leistung	Bezeichnung		Teilhaus- halt
1				Zentrale Verwaltung		
	11			Innere Verwaltung		
		111		Verwaltungssteuerung		
			1111	Verwaltungssteuerung		1
				11111	Verwaltungssteuerung	
		112		Personal		
			1120	Personal		1
		114		Zentrale Dienste		
			1142	Liegenschaften		1
				11421	sonstige unbebaute Grundstücke	
				11422	sonstige bebaute Grundstücke	
				11423	Vorkaufsrechte	
			1143	sonstige zentrale Dienste, Bauhof		1
				11431	Bauhof, Gebäude	
				11432	Fahrzeuge	
				11433	Geräte, Ausstattung	
	12			Sicherheit und Ordnung		
		121		Statistik und Wahlen		
			1211	Wahlen		1
2				Schule und Kultur		
	28			Heimat- und sonstige Kulturpflege		
		281		Heimat- und sonstige Kulturpflege		
			2811	Förderung von Einrichtungen		1
				28118	Seniorenfeier	
			2812	Kulturförderung (Spende Jagdpächter für die örtlichen Vereine)		1
3				Soziales und Jugend		
	36			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
		365		Tageseinrichtungen für Kinder		
			3652	Kindertagesstätten, Kindergärten		1
		366		Einrichtungen der Jugendarbeit		
			3661	Einrichtungen der Jugendarbeit		1
				36613	Kinderspielplätze etc.	
4				Gesundheit und Sport		
	42			Sportförderung		
		421		Förderung des Sports		
			4211	Sportförderung		1
5				Gestaltung Umwelt		
	51			Räumliche Planung und Entwicklung		
		511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
			5112	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)		1
			5113	Dorferneuerung		
				51131	Dorfmoderation	
				51132	Dorferneuerungskonzept	
			5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster		

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
			Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung	
			54311 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 Naturerlebnispfad Dürrholz	
		5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
57			Wirtschaft und Tourismus	
	571		Wirtschaftsförderung	
		5711	Kommunale Wirtschaftsförderung - Industriegebiet Daufenbach -	1
	573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
		5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
			57311 Dorfgemeinschaftshaus	
			57312 Holzhütte Dorfplatz Werlenbach	
			57313 Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus	
		5732	Erneuerbare Energien	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
	19	25	22	

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister/in

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Ortsgemeinderat
Mitarbeiter
Beamte
Beschäftigte

Leistung

11.1.100.01 Verwaltungssteuerung

Produkt

11.2.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.2	Personal
Produkt	11.2.001	Personal

verantwortlich

Ortsbürgermeister/in

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Beschäftigte
Ortsbürgermeister/in

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Liegenschaften

verantwortlich

Ortsbürgermeister/in

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
Nutzer
Notare
Ortsbürgermeister/in

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/in

Beschreibung

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

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

Auch Wahrnehmung der Halterpflichten sowie Unfallbearbeitung.

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

Kostenverteilung erfolgt dann bei Bedarf über die Kosten- Leistungsrechnung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner

Beschäftigte

Ortsbürgermeister/in

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/in, 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/in

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Senioren

Leistung

28.1.100.08 Seniorenfeier

Produkt

28.1.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister/in

Beschreibung

Unterstützung für die örtlichen Vereine

Auftragsgrundlage

freiwillige Leistung

Zielgruppe

Vereine

Produkt

36.5.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister/in, FB 3 VG Puderbach

Beschreibung

Das Gebäude steht im Eigentum der Ortsgemeinde Dürholz. Die Nutzung des Kindergartens basiert auf einem Mietvertrag mit der Verbandsgemeinde Puderbach. Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für den Kindergarten im Ortsteil Daufenbach erfolgt durch die Verbandsgemeinde Puderbach. Dieses Produkt zeigt des weiteren die Abwicklung des Schuldendienstes für die Investitionen der ehemaligen Kindergartenzweckverbände nach Übertragung an die Verbandsgemeinde Puderbach

Auftragsgrundlage

Vertrag, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Bürgermeister der Verbandsgemeinde
intern
Ortsbürgermeister/in

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/in

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze, des Bolzplatzes in Daufenbach und des Bikeparcours in Muscheid

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder

Leistung

36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.

Produkt

42.1.100

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.1	Förderung des Sports
Produkt	42.1.100	Sportförderung

verantwortlich

Ortsbürgermeister/in

Beschreibung

Zuschuß an den FV Daufenbach e.V. für die Unterhaltung der Sportanlage Daufenbach

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/in

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

51.1.300

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

verantwortlich

Ortsbürgermeisterin

Beschreibung

Informations-, Bildungs- und Beratungsarbeit - Dorfmoderation - außerhalb einer Schwerpunktanerkennung
Dorferneuerung, Dorferneuerungskonzept

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Ortsgemeinde

Allgemeinheit

Leistung

51.1.300.01 Dorfmoderation
51.1.300.02 Dorferneuerungskonzept

Produkt

51.1.600

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

verantwortlich

Ortsbürgermeisterin

Beschreibung

Durchführung eines Umlegungsverfahrens

Auftragsgrundlage

Gesetze (BauGB etc.) Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Anlieger

Produkt

54.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister/in

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

Verkehrsteilnehmer
Betriebe, Unternehmen
Anlieger
Ortsbürgermeister/in

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/in

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/in

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/in

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/in

Beschreibung

Die Ortsgemeinde Dürholz hat keinen eigenen Friedhof. Das Friedhofs- und Bestattungswesen ist über eine Zweckvereinbarung mit der Ortsgemeinde Puderbach geregelt. Auf dem dortigen Friedhof erfolgt die Bereitstellung aller satzungsgemäßen Gräber. Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung des Friedhofes mit allen Grundstücken, aufstehenden Gebäuden, Anlagen, Wegen und Plätzen sowie dem Vorratsgelände erfolgt über eine jährliche Abrechnung zwischen den beiden Gemeinden.

Zum Produkt zählen ebenso das gesamte Satzungswesen inklusive der Grabmahlgenehmigungen und den Friedhofsbescheiden.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Zweckvereinbarung, 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/in 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 Produkt die Errichtung und Unterhaltung eines Naturerlebnispfades mit ca. 30 Stationen, die Informationen zu der heimischen Tier- und Pflanzenwelt sowie den ökologischen Zusammenhängen bieten. Der Naturerlebnispfad wird durch die ehrenamtliche Arbeitsgruppe "Naturschutz" der Ortsgemeinde Dürrholz betreut.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.01 Forstbetrieb inkl. Nebennutzung
55.5.100.02 Jagdwesen
55.5.100.03 Naturerlebnispfad Dürrholz

Produkt

55.5.900

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
Eigentümer

Produkt

57.1.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.1.100	Kommunale Wirtschaftsförderung -Industriegebiet Daufenbach-

verantwortlich

Ortsbürgermeister/in

Beschreibung

Förderung der Niederlassung von Industrie- und Gewerbebetrieben. Unter diese Leistung der Ortsgemeinde Dürholz fällt insbesondere die Erschließung und Vermarktung sowie auch die Unterhaltung des Industriegebietes in Daufenbach.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Nutzer
Betriebe, Unternehmen
Banken und Sparkassen
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/in

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen des Dorfgemeinschaftshauses in Daufenbach inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Die Ortsgemeinde stellt ihren Einwohnern, Vereinen und Verbänden, sowie der ev. Kirchengemeinde Puderbach nach Maßgabe des gesonderten Vertrages das Dorfgemeinschaftshaus mit seinen Einrichtungen und Gebrauchsgegenständen auf privatrechtlicher Grundlage (Vermietung) für Veranstaltungen und private Feiern zur Verfügung.

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

Auftragsgrundlage

Verträge, Benutzungsordnung, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Nutzer
Anlieger

Leistung

57.3.100.01 Gemeinschaftshaus Daufenbach
57.3.100.02 Holzhütte Dorfplatz Werlenbach
57.3.100.03 Photovoltaikanlage Gemeinschaftshaus

Produkt

57.3.200

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.200	Erneuerbare Energien

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Errichtung von Erneuerbaren Energien zur Umwandlung von Sonnenenergie mit Beteiligung an privaten Maßnahmen in Form einer Förderung

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinde

Nutzer
Eigentümer

Produkt

61.1.100

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

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die zentrale Bereitstellung folgender allgemeiner Deckungsmittel:

Erträge:

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

Aufwendungen:

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte

Beschäftigte

Behörden

Banken und Sparkassen

Abgabepflichtige

Produkt

61.2.100

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

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Teilergebnisplan 2024

11.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	918,84	6.040	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	918,84	6.040	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	918,84	6.040	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.936,13	23.300	25.810	25.834	25.858	25.883
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	14.388,00	14.500	16.000	16.000	16.000	16.000
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	1.999,00	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	892,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	2.092,63	2.000	2.400	2.424	2.448	2.473
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	3.564,00	3.600	4.010	4.010	4.010	4.010
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444,26	6.040	0	0	0	0
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	444,26	6.040	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.166,54	10.350	11.050	11.066	11.082	11.098
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	829,15	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	832,80	850	850	850	850	850
56310000	Büromaterial	119,30	200	200	200	200	200
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.394,44	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	711,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56410000	Versicherungsbeiträge	648,27	1.000	1.600	1.616	1.632	1.648
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.097,05	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	16,33	300	300	300	300	300
56930000	Repräsentationen	1.517,58	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.546,93	39.690	36.860	36.900	36.940	36.981
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.628,09	-33.650	-36.860	-36.900	-36.940	-36.981
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-29.628,09	-33.650	-36.860	-36.900	-36.940	-36.981
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-29.628,09	-33.650	-36.860	-36.900	-36.940	-36.981

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-29.628,09	-33.650	-36.860	-36.900	-36.940	-36.981

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46290000	Sonstige laufende Erträge <i>Spende für soziale Zwecke</i>
51130000	Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister <i>Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister</i>
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen <i>Ausgaben für soziale Zwecke (s. Einnahme aus Spende SK 4629)</i>
56210000	Mieten und Pachten <i>500 EUR Dienstzimmerentschädigung Ortsbürgermeisterin 350 EUR Miete für die Benutzung des Gemeinschaftshauses anl. Sitzungen des Gemeinderates</i>
56310000	Geschäftsausgaben <i>200 EUR Bürobedarf</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>420 EUR Handy Ortsbürgermeisterin 700 EUR Telefonanschluss Ortsbürgermeisterin 120 EUR Eintrag Telefonbuch 160 EUR Grundgebühr Homepage einschl. Domainreservierung</i>
56360000	Öffentlichkeitsarbeit <i>Kosten f. Gemeindezeitung "Dürrholzer Schell"</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Beitrag zur Unfallkasse</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>900 EUR Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund 300 EUR Mitgliedsbeitrag Naturpark Rhein-Westerwald e.V.</i>
56930000	Repräsentationsmittel <i>Repräsentationsmittel (u.a. Neujahrsempfang, Kranz anl. Volkstrauertrag) 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							
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.629,79	6.000	6.500	6.565	6.631	6.697
44243000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	6.748,43	6.000	6.500	6.565	6.631	6.697
44250000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich</i>	881,36	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	530,02	650	650	650	650	650
46614000	<i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	0,00	650	650	650	650	650
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	530,02	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.159,81	6.650	7.150	7.215	7.281	7.347
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.632,74	14.530	15.520	15.608	15.697	15.787
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	4.160,75	6.000	7.000	7.070	7.141	7.212
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	316,35	530	520	525	530	536
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	1.155,64	1.300	1.300	1.313	1.326	1.339
51700000	<i>Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen</i>	0,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.638,98	1.060	1.060	1.060	1.060	1.060
56130000	<i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	29,75	150	150	150	150	150
56220000	<i>Leasing</i>	881,36	0	0	0	0	0
56290000	<i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	456,55	550	550	550	550	550
56340000	<i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	271,32	360	360	360	360	360
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.271,72	15.590	16.580	16.668	16.757	16.847
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	888,09	-8.940	-9.430	-9.453	-9.476	-9.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	888,09	-8.940	-9.430	-9.453	-9.476	-9.500
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)	888,09	-8.940	-9.430	-9.453	-9.476	-9.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.2.001.00	Personal	888,09	-8.940	-9.430	-9.453	-9.476	-9.500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Kostenerstattung durch die Verbandsgemeinde Puderbach für Hausmeistertätigkeiten am Kindergarten Dürrholz, die vom Gemeindearbeiter durchgeführt werden etc.</i>
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>Auflösungsertrag Rückstellung Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>6.000 EUR Kosten für geringfügig Beschäftigte (Vertretung für den Gemeindearbeiter etc.) 1.000 EUR Ersatzbeschaffung Arbeitskleidung Gemeindearbeiter</i>
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Zuführung an die Ehrensoldrückstellung für die aktive Ortsbürgermeisterin, die noch kein Ehrensold bezieht.</i>
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten <i>Bearbeitungsgebühren der Verlohnungsstelle für die Beschäftigten der Ortsgemeinde</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Handy 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							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	6.570	13.510	13.510	13.510	13.510
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	6.570	13.510	13.510	13.510	13.510
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	570,00	300	300	303	306	309
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	570,00	300	300	303	306	309
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.229,63	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
44120000	Mieten und Pachten	1.229,63	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	450	390	394	398	402
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	450	390	394	398	402
E7	+ Sonstige laufende Erträge	53.062,71	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	53.062,71	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	54.862,34	8.520	15.400	15.419	15.438	15.457
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.297,95	2.600	2.800	2.818	2.836	2.855
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.237,95	1.600	1.800	1.818	1.836	1.855
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	60,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	733,84	10.410	18.930	18.403	18.403	18.403
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	543,20	550	420	43	43	43
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	190,64	9.860	18.510	18.360	18.360	18.360
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	313,13	350	390	390	390	390
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	24,00	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	289,13	350	390	390	390	390
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.344,92	13.360	22.120	21.611	21.629	21.648
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	52.517,42	-4.840	-6.720	-6.192	-6.191	-6.191
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	52.517,42	-4.840	-6.720	-6.192	-6.191	-6.191
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	52.517,42	-4.840	-6.720	-6.192	-6.191	-6.191

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	52.490,62	-1.500	-1.750	-1.602	-1.604	-1.607
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	-543,20	-3.640	-5.270	-4.893	-4.893	-4.893
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	570,00	300	300	303	306	309

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungsertrag aus Zuwendung für Platzgestaltung Hauptstraße/Werlenbacher Straße</i>
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 pflegesetz</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Verpachtung von gemeindeeigenen Grundstücken</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Entschädigung für Containerstellplätze in Daufenbach und Muscheid</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Wiederkehrender Beitrag Abwasser für gemeindeeigene Grundstücke</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>Unterhaltung der gemeindeeigenen Ausgleichsflächen</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa Zuwendung f. Radweg entlang der L 264 zwischen Puderbach und Urbach</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>18.360 EUR Afa Platzgestaltung Hauptstraße/Werlenbacher Straße</i> Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>150 EUR Afa Parkplatz gegenüber Gemeinschaftshaus</i>

Teilergebnisplan 2024

11.4.300

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.178,83	1.170	1.060	913	913	913
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.178,83	1.170	1.060	913	913	913
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.178,83	1.170	1.060	913	913	913
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.845,07	12.300	12.400	12.413	12.426	12.439
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	417,59	500	500	500	500	500
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	88,69	200	300	303	306	309
52350000	Fahrzeugunterhaltung	7.872,79	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.098,83	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	367,17	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
E11	- Abschreibungen	9.037,51	9.360	8.990	8.218	6.116	5.255
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.036,17	2.040	2.040	2.036	2.036	2.036
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	7.001,34	7.320	6.950	6.182	4.080	3.219
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	821,86	850	950	957	964	971
56410000	Versicherungsbeiträge	570,86	600	700	707	714	721
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	250,00	250	250	250	250	250
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.704,44	22.510	22.340	21.588	19.506	18.665
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.525,61	-21.340	-21.280	-20.675	-18.593	-17.752
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-18.525,61	-21.340	-21.280	-20.675	-18.593	-17.752
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)	-18.525,61	-21.340	-21.280	-20.675	-18.593	-17.752

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.4.300.01	Bauhof, Gebäude	-1.629,49	-2.830	-2.930	-2.936	-2.949	-2.962
11.4.300.02	Fahrzeuge	-14.683,71	-15.200	-15.300	-14.927	-12.870	-12.129
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-2.212,41	-3.310	-3.050	-2.812	-2.774	-2.661

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Bauhof <i>500 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen</i>
52350000	Fahrzeugunterhaltung
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>1.200 EUR Geräteunterhaltung und Ersatzbeschaffungen</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa Fertiggarage mit Hofüberdachung</i>

Teilergebnisplan 2024

12.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	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 für die Durchführung der Kommunal- und Europawahl 2024

Teilergebnisplan 2024

28.1.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220,00	210	210	210	210	210
41446000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen</i>	220,00	210	210	210	210	210
E7	+ Sonstige laufende Erträge	600,00	600	0	0	0	0
46290000	<i>Sonstige laufende Erträge</i>	600,00	600	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	820,00	810	210	210	210	210
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.474,58	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
52490000	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	1.474,58	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.474,58	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-654,58	-490	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-654,58	-490	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-654,58	-490	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
28.1.100.08	Seniorenfeier	-654,58	-490	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen <i>Spende der Sparkasse Neuwied für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>
46290000	Sonstige laufende Erträge <i>Spende für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>
52490000	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- <i>Kosten für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>

Teilergebnisplan 2024

28.1.200

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.022,90	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	1.022,90	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.022,90	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.022,90	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.022,90	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.022,90	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
28.1.200.00	Kulturförderung	-1.022,90	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54190000 Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche
 Zuweisung an die ortsansässigen Vereine für die Unterstützung bei Veranstaltungen der Ortsgemeinde etc.

Teilergebnisplan 2024

36.5.200

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

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	14.573,08	14.570	14.570	14.573	14.573	14.573
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	14.573,08	14.570	14.570	14.573	14.573	14.573
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.021,40	47.020	47.020	47.490	47.965	48.445
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	47.021,40	47.020	47.020	47.490	47.965	48.445
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	61.594,48	61.590	61.590	62.063	62.538	63.018
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.500	18.000	18.170	18.342	18.515
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	0,00	16.500	17.000	17.170	17.342	17.515
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	31.094,25	31.110	31.110	31.099	31.099	31.099
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	29.372,17	29.380	29.380	29.377	29.377	29.377
53710000	<i>Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler</i>	750,00	750	750	750	750	750
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	972,08	980	980	972	972	972
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.094,25	48.610	49.110	49.269	49.441	49.614
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	30.500,23	12.980	12.480	12.794	13.097	13.404
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	30.500,23	12.980	12.480	12.794	13.097	13.404
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	30.500,23	12.980	12.480	12.794	13.097	13.404

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
36.5.200.00	Kindertagesstätten, Kindergärten	30.500,23	12.980	12.480	12.794	13.097	13.404

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösung SoPo Kindergarten mit Außenanlagen</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Miete für den Vier-Gruppen-Kindergarten von der Verbandsgemeinde Puderbach</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa Kindergarten mit Außenanlagen</i>

Teilergebnisplan 2024

36.6.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	2.390	5.530	5.536	5.536	5.536
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.390	5.530	5.536	5.536	5.536
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.390	5.530	5.536	5.536	5.536
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.447,42	5.700	6.230	6.292	6.354	6.419
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	4.246,36	4.400	4.800	4.848	4.896	4.945
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	325,96	380	420	424	428	433
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	875,10	920	1.010	1.020	1.030	1.041
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	672,06	1.900	2.000	2.005	2.010	2.015
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	315,06	400	500	505	510	515
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	357,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	- Abschreibungen	752,23	4.530	6.440	6.654	6.746	6.708
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	310,37	310	310	310	302	264
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	441,86	4.220	6.130	6.344	6.444	6.444
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.871,71	12.130	14.670	14.951	15.110	15.142
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.871,71	-9.740	-9.140	-9.415	-9.574	-9.606
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-6.871,71	-9.740	-9.140	-9.415	-9.574	-9.606
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)	-6.871,71	-9.740	-9.140	-9.415	-9.574	-9.606

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-6.871,71	-9.740	-9.140	-9.415	-9.574	-9.606

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungsertrag Leader-Zuwendung f. Socceranlage Sportplatz Muscheid</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Wiederkehrender Beitrag Abwasser</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa Spielgeräte Spielplätze und Socceranlage Sportplatz Muscheid</i>

Teilergebnisplan 2024

42.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	505	510	515
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	500	500	505	510	515
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54190000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Sonstige</i>	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	811,88	950	1.000	1.010	1.020	1.030
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	811,88	950	1.000	1.010	1.020	1.030
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.811,88	3.450	3.500	3.515	3.530	3.545
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.811,88	-3.450	-3.500	-3.515	-3.530	-3.545
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.811,88	-3.450	-3.500	-3.515	-3.530	-3.545
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-2.811,88	-3.450	-3.500	-3.515	-3.530	-3.545

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
42.1.100.00	Sportförderung	-2.811,88	-3.450	-3.500	-3.515	-3.530	-3.545

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>U.a. E-Check Sporthaus Daufenbach, Grillhütte Muscheid und Hütte Dorfplatz Werlenbach</i>
54190000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für Ifd. Zwecke an übrige Bereiche <i>2.000 EUR Zuweisung an den FV Daufenbach für Unterhaltungsaufwendungen am Sportplatz in Daufenbach im Rahmen der Sportförderung</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>550 EUR Sportlerheim FV Daufenbach 450 EUR Grillhütte Muscheid</i>

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	42.500	42.500	0	0	0
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	42.500	42.500	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	42.500	42.500	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-42.500	-42.500	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-42.500	-42.500	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	-42.500	-42.500	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	-42.500	-42.500	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56255000 Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung

HPL 2023

22.000 EUR Bauleitplanung Bebauungsplan Neubaugebiet Hardtstraße, Werlenbach

5.000 EUR Bodengutachten *)

3.000 EUR Fachbeitrag Artenschutz *)

2.500 EUR Kampfmittelaltlastenauswertung *)

*) Ob alle angegebenen Gutachten nötig sind, wird sich im Aufstellungsverfahren des Bebauungsplanes ergeben.

10.000 EUR Bebauungsplan "Photovoltaikanlagen"

Die Ortsgemeinde beabsichtigt, Möglichkeiten zur Errichtung von Photovoltaikanlagen u.a. auf

Gemeindeflächen zu prüfen. Bei geeigneten Flächen ist die Grundlage für die Umsetzung die Aufstellung

eines Bebauungsplanes.

HPL 2024

22.000 EUR Bauleitplanung Bebauungsplan Neubaugebiet Hardtstraße, Werlenbach

5.000 EUR Bodengutachten *)

3.000 EUR Fachbeitrag Artenschutz *)

2.500 EUR Kampfmittelaltlastenauswertung *)

*) Ob alle angegebenen Gutachten nötig sind, wird sich im Aufstellungsverfahren des Bebauungsplanes ergeben.

10.000 EUR Bebauungsplan "Photovoltaikanlagen"

Die Ortsgemeinde beabsichtigt, Möglichkeiten zur Errichtung von Photovoltaikanlagen u.a. auf

Gemeindeflächen zu prüfen. Bei geeigneten Flächen ist die Grundlage für die Umsetzung die Aufstellung

eines Bebauungsplanes.

Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr 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

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	1.422,19	1.340	1.410	1.422	1.422	1.422
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.422,19	1.340	1.410	1.422	1.422	1.422
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.404,86	47.590	49.080	58.547	61.700	59.470
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	43.404,86	47.590	49.080	58.547	61.700	59.470
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.925,31	300	300	300	300	300
44243000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	289,78	300	300	300	300	300
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	6.635,53	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	39.937,93	33.000	36.800	36.800	36.800	36.800
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	36.963,93	33.000	36.800	36.800	36.800	36.800
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	2.974,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	91.690,29	82.230	87.590	97.069	100.222	97.992
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.483,51	33.800	37.040	37.410	37.784	38.163
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	25.277,39	26.000	28.500	28.785	29.073	29.364
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	1.955,66	2.300	2.500	2.525	2.550	2.576
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	5.250,46	5.500	6.040	6.100	6.161	6.223
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.621,26	84.620	66.620	61.770	61.921	62.075
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	7.265,95	21.800	12.000	12.120	12.241	12.364
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	22,97	0	0	0	0	0
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	3.000	3.000	3.030	3.060	3.091
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	51.282,34	59.820	51.620	46.620	46.620	46.620
52550000	<i>Kostenerstattungen an den privaten Bereich</i>	50,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	107.260,21	108.130	112.660	109.509	113.642	110.888
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	6.591,32	5.520	5.880	5.888	5.888	5.888
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	885,18	890	890	885	885	885
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	99.147,01	101.080	105.250	102.099	106.492	103.995
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	636,70	640	640	637	377	120
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41.488,00	49.270	56.320	61.680	61.680	61.680
54131000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Eigenbetriebe</i>	41.488,00	49.270	56.320	61.680	61.680	61.680
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	239.852,98	275.820	272.640	270.369	275.027	272.806
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-148.162,69	-193.590	-185.050	-173.300	-174.805	-174.814
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-148.162,69	-193.590	-185.050	-173.300	-174.805	-174.814
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)	-148.162,69	-193.590	-185.050	-173.300	-174.805	-174.814

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	-159.686,20	-175.900	-185.490	-173.636	-175.057	-175.099
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-28.364,42	-50.690	-36.360	-36.464	-36.548	-36.515
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	39.887,93	33.000	36.800	36.800	36.800	36.800

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Kostenerstattung von der Ortsgemeinde Linkenbach für den Winterdienst und die Pflege des Industriegebietes Daufenbach-Linkenbach
 44290000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen
Guthaben aus Stromabrechnung für die Straßenbeleuchtung
 46250000 Konzessionsabgaben
Konzessionsabgabe der Süwag (Strom) und der EVM (Gas)

52200000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung
 52310000 Geräte, Gebrauchsgegenstände
Kosten für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Fahrzeuge
 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Streusalz für Winterdienst
 52330000 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze
HPL 2023
 25.000 EUR *Beseitigung von Straßenschäden und Ersatzbeschaffung von Hinweisschildern *)*
 3.000 EUR *Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen (Material für Gemeindearbeiter)*
 2.000 EUR *Baumfäll- bzw. pflegearbeiten gem. Baumkataster*
 3.000 EUR *Erneuerung Rechengitter am Durchlass Werlenbach *)*

*) Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

HPL 2024
 15.000 EUR *Beseitigung von Straßenschäden und Ersatzbeschaffung von Hinweisschildern*
 5.000 EUR *Befestigung Randstreifen Linkenbacher Straße/Talstraße*
 3.000 EUR *Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen (Material für Gemeindearbeiter)*
 2.000 EUR *Baumfäll- bzw. pflegearbeiten gem. Baumkataster*
 3.000 EUR *Erneuerung Rechengitter am Durchlass Werlenbach *)*

*) Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Unterhaltung Straßenbeleuchtung
HPL 2023
 620 EUR *Gestattungsvertrag Syna*
 12.000 EUR *Betriebsführung und Wartung*
 4.200 EUR *Standsicherheitsprüfung*
 2.000 EUR *Servicefälle/Tiefbau*
 8.000 EUR *Entflechtung Verteilerkasten Talstraße*

HPL 2024
 620 EUR *Gestattungsvertrag Syna*
 13.000 EUR *Betriebsführung und Wartung*
 5.000 EUR *Standsicherheitsprüfung*
 5.000 EUR *Servicefälle/Tiefbau*

53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände
Afa Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung
 53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
Afa Buswartehallen
 54131000 Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd.Zwecke a.öffentl.wirtschaftl.Untern
Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation

Nach vorliegender Preiskalkulation erhöhen die Verbandsgemeindewerke ab 2022 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,64 EUR/qm auf 0,80 EUR/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag wie folgt weiter ansteigen:
 2023 = 0,95 EUR/qm
 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	2.928,46	2.920	2.920	2.928	2.926	2.559
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	2.928,46	2.920	2.920	2.928	2.926	2.559
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.799,86	2.800	2.800	2.800	2.799	2.324
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	2.799,86	2.800	2.800	2.800	2.799	2.324
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.728,32	5.720	5.720	5.728	5.725	4.883
E11	- Abschreibungen	7.239,59	7.240	7.240	7.239	7.238	6.289
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	79,11	80	80	79	79	79
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	7.160,48	7.160	7.160	7.160	7.159	6.210
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.239,59	7.240	7.240	7.239	7.238	6.289
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.511,27	-1.520	-1.520	-1.511	-1.513	-1.406
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.511,27	-1.520	-1.520	-1.511	-1.513	-1.406
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.511,27	-1.520	-1.520	-1.511	-1.513	-1.406

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	-1.511,27	-1.520	-1.520	-1.511	-1.513	-1.406

Teilergebnisplan 2024

54.3.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.603,99	1.600	1.600	1.604	1.604	1.604
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.603,99	1.600	1.600	1.604	1.604	1.604
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.726,36	1.720	1.720	1.726	1.726	1.726
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	1.726,36	1.720	1.720	1.726	1.726	1.726
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.330,35	3.320	3.320	3.330	3.330	3.330
E11	- Abschreibungen	3.452,68	3.460	3.460	3.453	3.453	3.453
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	3.452,68	3.460	3.460	3.453	3.453	3.453
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.452,68	3.460	3.460	3.453	3.453	3.453
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-122,33	-140	-140	-123	-123	-123
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-122,33	-140	-140	-123	-123	-123
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)	-122,33	-140	-140	-123	-123	-123

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
54.3.100.01	Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	-122,33	-140	-140	-123	-123	-123

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							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	398,43	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	398,43	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	398,43	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.447,42	5.720	6.180	6.242	6.303	6.368
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	4.246,36	4.400	4.750	4.798	4.845	4.894
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	325,96	400	420	424	428	433
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	875,10	920	1.010	1.020	1.030	1.041
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	378,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	378,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	41,65	50	50	42	42	42
53710000	Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	41,65	50	50	42	42	42
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	26,70	0	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	26,70	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.894,22	6.770	7.230	7.284	7.345	7.410
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.495,79	-6.770	-7.230	-7.284	-7.345	-7.410
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.495,79	-6.770	-7.230	-7.284	-7.345	-7.410
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)	-5.495,79	-6.770	-7.230	-7.284	-7.345	-7.410

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-5.495,79	-6.770	-7.230	-7.284	-7.345	-7.410

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Unterhaltung der Denkmalplätze, Erneuerung von Bänken sowie die allgemeine Ortsverschönerung

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							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.492,88	16.020	16.500	13.200	13.332	13.465
52543000	<i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>1.492,88</i>	<i>16.020</i>	<i>16.500</i>	<i>13.200</i>	<i>13.332</i>	<i>13.465</i>
E11	- Abschreibungen	1.644,46	2.050	2.130	2.519	2.473	2.441
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>1.644,46</i>	<i>2.050</i>	<i>2.130</i>	<i>2.519</i>	<i>2.473</i>	<i>2.441</i>
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.137,34	18.070	18.630	15.719	15.805	15.906
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.137,34	-18.070	-18.630	-15.719	-15.805	-15.906
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.137,34	-18.070	-18.630	-15.719	-15.805	-15.906
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)	-3.137,34	-18.070	-18.630	-15.719	-15.805	-15.906

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.3.100.00	Friedhofs- und Bestattungswesen	-3.137,34	-18.070	-18.630	-15.719	-15.805	-15.906

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52543000	Erstattungen v. Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes an Gemeinden u. Gemeindeverb. <i>Aufgrund des Vertrages zwischen der Ortsgemeinde Dürholz und der Ortsgemeinde Puderbach über die Verwaltung des Friedhofes in Puderbach sind Fehlbeträge aus der Jahresrechnung des Vorjahres entsprechend der amtlichen Einwohnerzahl der Trägerschaftsgemeinden zum Stand vom 30.06. des Abrechnungszeitraumes abzudecken. In 2024 sollen die Fenster der Friedhofshalle erneuert werden. Die Kosten (10.000 EUR) werden bei der Abrechnung berücksichtigt. Die Maßnahme war bereits im Vorjahr veranschlagt, wurde jedoch noch nicht durchgeführt.</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa Investitionskostenzuschuss an die Ortsgemeinde Puderbach</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	8.750,75	2.190	30.460	30.460	30.235	30.025
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.537,00	0	28.060	28.060	28.060	28.060
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.213,75	2.190	2.400	2.400	2.175	1.965
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.990,00	0	0	0	0	0
43650000	Jagdpacht	7.990,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.410,51	79.030	75.990	76.670	77.357	78.050
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	67.410,51	71.040	68.000	68.680	69.367	70.060
44120000	Mieten und Pachten	0,00	7.990	7.990	7.990	7.990	7.990
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.000,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	-341,00	0	0	0	0	0
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-1.091,00	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	750,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	85.810,26	81.220	106.450	107.130	107.592	108.075
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.447,42	5.720	6.180	6.242	6.303	6.368
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	4.246,36	4.400	4.750	4.798	4.845	4.894
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	325,96	400	420	424	428	433
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	875,10	920	1.010	1.020	1.030	1.041
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.857,70	77.570	87.580	87.580	87.580	87.580
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.707,42	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52542000	Kostenerstattungen an das Land	15.251,11	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	107,92	270	270	270	270	270
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.152,68	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	53.638,57	58.300	68.060	68.060	68.060	68.060
E11	- Abschreibungen	3.269,18	3.380	2.870	3.178	2.949	2.672
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22,04	30	30	19	0	0
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	59,27	180	520	850	850	850
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	3.187,87	3.170	2.320	2.309	2.099	1.822
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.709,68	8.610	8.360	8.395	8.430	8.466
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	408,00	0	0	0	0	0
56410000	Versicherungsbeiträge	3.436,85	3.600	3.500	3.535	3.570	3.606
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	167,78	200	1.250	1.250	1.250	1.250
56810000	Grundsteuer	991,88	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	50,13	300	300	300	300	300
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	1.200	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	655,04	2.160	2.160	2.160	2.160	2.160
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	94.283,98	95.280	104.990	105.395	105.262	105.086
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.473,72	-14.060	1.460	1.735	2.330	2.989
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-8.473,72	-14.060	1.460	1.735	2.330	2.989
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-8.473,72	-14.060	1.460	1.735	2.330	2.989

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 inkl. Nebennutzung	-9.081,45	-10.360	3.700	4.347	4.999	5.689
55.5.100.02	Jagdwesen	7.990,00	5.630	6.830	6.830	6.830	6.830
55.5.100.03	Naturerlebnispfad Dürholz	-7.382,27	-9.330	-9.070	-9.442	-9.499	-9.530

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>HPL 2024</i> <i>28.060 EUR Förderung des Landes für Mehraufwand durch Waldschäden</i>
43650000	Sonstige steuerähnliche Einnahmen <i>neu SK 4412</i>
44120000	Mieten und Pachten -Jagdpacht <i>3.990 EUR Jagdpacht Teilbezirk I</i> <i>4.000 EUR Jagdpacht Teilbezirk II</i>
46290000	Sonstige laufende Erträge <i>Spende für Anschaffung einer Bank bzw. Unterhaltung/Maßnahmen am Waldlehrpfad</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Waldlehrpfad <i>2.500 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen/Maßnahmen Lehrpfad</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.</i> <i>170 EUR Erstattung von anteiligen Kosten (Büromaterial, Telefon, Versicherung etc.) für den ehem. Forstzweckverband Raubach</i> <i>-zahlungswirksam-</i>
	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>100 EUR Erstattung von anteiligen Kosten (Abschreibung) für den ehem. Forstzweckverband Raubach</i> <i>-zahlungsunwirksam-</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>Anteilige Miete für den Bauhof der Forstreviere Rauch und Urbach</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Beitrag zur Rh.landw.Berufsgenossenschaft und Waldbrandversicherung</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Waldbesitzerverband und Gebühr für Holzzertifizierung</i>
56920000	Verfüungsmittel <i>Waldbegehung</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen <i>1.000 EUR Anteil Beitrag zur Berufsgenossenschaft für Vorjahr</i> Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) - Jagdwesen <i>1.160 EUR Jagdpachtanteil aus den Teilbezirken I und II im gemeinschaftlichen Jagdbezirk Dürholz gem. vertraglicher Vereinbarung an den Fürst zu Wied 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	13.651,18	12.920	12.920	12.927	12.927	12.927
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.651,18	12.920	12.920	12.927	12.927	12.927
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.456,87	4.060	4.060	4.068	4.068	4.068
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	7.456,87	4.060	4.060	4.068	4.068	4.068
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.108,05	16.980	16.980	16.995	16.995	16.995
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	7.990	7.990	7.990	7.990
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000	7.990	7.990	7.990	7.990
E11	- Abschreibungen	21.108,98	17.000	17.000	16.994	16.994	16.994
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	21.108,98	17.000	17.000	16.994	16.994	16.994
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.990,00	0	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	7.990,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.098,98	19.000	24.990	24.984	24.984	24.984
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.990,93	-2.020	-8.010	-7.989	-7.989	-7.989
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-7.990,93	-2.020	-8.010	-7.989	-7.989	-7.989
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)	-7.990,93	-2.020	-8.010	-7.989	-7.989	-7.989

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-7.990,93	-2.020	-8.010	-7.989	-7.989	-7.989

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
 7.990 EUR Unterhaltungsaufwendungen für Feldwege in Höhe der Jagdpachteinnahmen

Anmerkung:
 Der Vorgriff auf die Jagdpachteinnahmen wurde in 2023 vollständig getilgt, so dass die Jagdpacht jährlich für die Unterhaltung der Feldwege zur Verfügung steht.

Teilergebnisplan 2024

57.3.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.432,41	1.870	2.420	2.433	2.433	2.433
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	2.432,41	1.870	2.420	2.433	2.433	2.433
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.125,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	2.125,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	416,95	500	500	505	510	515
44243000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	416,95	500	500	505	510	515
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.234,09	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	2.234,09	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.208,45	6.370	6.920	6.938	6.943	6.948
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.723,33	10.520	14.250	14.393	14.536	14.681
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	8.377,31	8.100	11.600	11.716	11.833	11.951
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	325,83	700	770	778	785	793
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	2.020,19	1.720	1.880	1.899	1.918	1.937
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.262,01	27.300	21.600	21.782	21.966	22.151
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	10.123,40	16.700	17.000	17.170	17.342	17.515
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	101,77	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.036,84	6.200	1.200	1.212	1.224	1.236
52370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	400	400	400	400	400
E11	- Abschreibungen	9.133,10	9.280	10.650	10.133	10.133	10.133
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	8.164,09	8.170	9.170	8.164	8.164	8.164
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	161,64	170	170	162	162	162
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	807,37	940	1.310	1.807	1.807	1.807
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.179,97	4.760	5.150	5.194	5.238	5.283
56340000	<i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	717,91	750	750	750	750	750
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	3.462,06	4.010	4.400	4.444	4.488	4.533
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.298,41	51.860	51.650	51.502	51.873	52.248
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.089,96	-45.490	-44.730	-44.564	-44.930	-45.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-28.089,96	-45.490	-44.730	-44.564	-44.930	-45.300
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-28.089,96	-45.490	-44.730	-44.564	-44.930	-45.300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
57.3.100.01	Gemeinschaftshaus Daufenbach	-27.436,84	-44.820	-44.000	-43.843	-44.203	-44.567
57.3.100.02	Holzstätte Dorfplatz Werlenbach	-653,12	-670	-730	-721	-727	-733

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösung SoPo Gemeinschaftshaus mit Außenanlagen</i>
44120000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>4.000 EUR Einnahmen aus der Vermietung der Räumlichkeiten im Dorfgemeinschaftshaus</i> <i>Die Gebührensätze sollen zum 01.01.2024 angehoben werden. Es ist jedoch nicht mit Mehreinnahmen zu rechnen, da die Anzahl der Benutzungen rückläufig ist.</i>
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Kostenerstattung durch die Verbandsgemeinde Puderbach für Arbeiten der Raumpflegerin anl. Verbandsgemeinderatssitzungen</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Raumpflegerin und 10%iger Anteil des Gemeindearbeiters</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>1.600 EUR Abfallbeseitigung</i> <i>27.600 EUR Gas</i> <i>3.000 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser</i> <i>1.800 EUR Strom</i> <i>-----</i> <i>34.000 EUR</i> <i>-17.000 EUR Anteil Kita</i> <i>-----</i> <i>17.000 EUR</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>3.000 EUR Allgemeine jährliche Unterhaltungsaufwendungen</i>
52370000	Geräte, Gebrauchsgegenstände <i>400 EUR Ersatzbeschaffungen</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa Gemeinschaftshaus mit Außenanlagen</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Dorfplatz Werlenbach</i>
56340000	Geschäftsausgaben <i>Telefongebühren und Gebühren für WLAN-Hot-Spot</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>600 EUR Versicherungsbeitrag Hütte Werlenbach</i> Versicherungsbeiträge <i>3.800 EUR Versicherungsbeiträge Dorfgemeinschaftshaus einschl. Kindergarten und Bauhof</i>

Teilergebnisplan 2024

57.3.200

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.200 Erneuerbare Energien

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	500	670	1.333	1.333	1.333
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	500	670	1.333	1.333	1.333
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	670	1.333	1.333	1.333
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-500	-670	-1.333	-1.333	-1.333
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-500	-670	-1.333	-1.333	-1.333
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	-500	-670	-1.333	-1.333	-1.333

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
57.3.200.00	Erneuerbare Energien	0,00	-500	-670	-1.333	-1.333	-1.333

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.767.979,60	1.460.700	1.392.600	1.461.982	1.513.869	1.557.908
40110000	Grundsteuer A	2.511,48	3.500	3.500	3.493	3.486	3.479
40120000	Grundsteuer B	226.941,95	284.700	276.000	279.864	283.502	287.188
40130000	Gewerbesteuer	832.732,28	440.000	280.000	296.520	310.160	319.155
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	568.497,71	585.900	679.800	721.948	752.991	780.852
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	71.246,68	70.500	74.100	76.471	78.077	79.639
40330000	Hundesteuer	7.982,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
40521000	Familienleistungsausgleich	58.067,50	68.100	71.200	75.686	77.653	79.595
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	62.240	62.862	63.491	64.126
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	62.240	62.862	63.491	64.126
E7	+ Sonstige laufende Erträge	522.793,76	801.320	0	0	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	522.793,76	801.320	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.290.773,36	2.262.020	1.454.840	1.524.844	1.577.360	1.622.034
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.631.475,52	1.918.100	1.432.850	1.315.242	1.362.097	1.401.933
54310000	Gewerbesteuerumlage	74.314,52	39.000	24.820	26.274	27.483	28.280
54412000	Finanzausgleichsumlage	17.654,00	0	0	0	0	0
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	781.933,00	919.580	666.490	609.073	630.642	649.089
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	757.574,00	959.520	741.540	679.895	703.972	724.564
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	801.319,04	0	0	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	801.319,04	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.432.794,56	1.918.100	1.432.850	1.315.242	1.362.097	1.401.933
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-142.021,20	343.920	21.990	209.602	215.263	220.101
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-142.021,20	343.920	21.990	209.602	215.263	220.101
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)	-142.021,20	343.920	21.990	209.602	215.263	220.101

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-142.021,20	343.920	21.990	209.602	215.263	220.101

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land <i>Vorläufige Schlüsselzuweisungen B (keine Umlagegrundlage)</i>
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich <i>Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 38 GemHVO</i>
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich <i>Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 38 GemHVO</i>

Teilergebnisplan 2024

61.2.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-84,17	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	-84,17	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-84,17	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	84,17	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-103,79	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	4,21	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-108,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.864,77	3.940	3.870	3.830	3.790	3.730
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	101,56	30	0	0	0	0
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	1.617,52	1.580	1.540	1.500	1.460	1.410
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	30,69	30	30	30	30	20
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	115,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.968,56	-1.640	-1.570	-1.530	-1.490	-1.430
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.884,39	-1.640	-1.570	-1.530	-1.490	-1.430
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.884,39	-1.640	-1.570	-1.530	-1.490	-1.430

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.884,39	-1.640	-1.570	-1.530	-1.490	-1.430

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

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

Stellenplan für das Jahr 2024

A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2023	
A. Ortsgemeinde Dürrholz nach Teilhaushalten					
Personal					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,14	0,14	0,14	Geringfügig Beschäftigter
Einrichtungen der Jugendarbeit					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,10	0,10	0,10	
Gemeindestraßen					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,60	0,60	0,60	
Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,10	0,10	0,10	
Kommunale Forstwirtschaft					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,10	0,10	0,10	
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,10	0,10	0,10	
Raumpflegerin	E-Gr. 2	0,34	0,34	0,34	Geringfügig Beschäftigte
Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt		1,48	1,48	1,48	

Übersicht				
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in € ²			
im Haushaltsjahr 2024	127.300			
im Haushaltsjahr 2025				
im Haushaltsjahr 2026				
...				
Summe	127.300	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																																			
		2022	2023	2024	2025	2026	2027																																			
in € ²																																										
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																																					
			198.153	-745.250	-251.310	-17.945	-12.598	-8.072																																		
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	10.275	9.590	8.310	8.350	8.390	8.440																																		
	3	Zwischensumme	187.878	-754.840	-259.620	-26.295	-20.988	-16.512																																		
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	X	X	0	0	0	0																																		
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0	187.878	-754.840	-259.620	-26.295	-20.988	-16.512																																		
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th> <th colspan="5">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</th> </tr> <tr> <td>2024</td> <td align="right">0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td align="right">109.335,62</td> <td align="center">0</td> <td align="center">0</td> <td align="center">0</td> <td align="center">0</td> <td align="center">0</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td align="right">47.548,50</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>später</td> <td align="right">0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					2024	0,00						2025	109.335,62	0	0	0	0	0	2026	47.548,50						später	0,00											
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																																								
2024	0,00																																									
2025	109.335,62	0	0	0	0	0																																				
2026	47.548,50																																									
später	0,00																																									

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Bewirtschaftungsregeln

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

Abweichend von dieser gesetzlichen Regelung werden folgende Deckungsvermerke festgelegt:

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

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ²⁾				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²⁾	174.762,01	165.183,16	156.873,16
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²⁾³⁾	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴⁾			
5	Summe der Kreditaufnahmen	174.762,01	165.183,16	156.873,16

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

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

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

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei Einwohnern (Stand: 30.06.2023) per 31.12.2023	1.323
an Investitionskrediten	124,85 €
an Liquiditätskrediten	0,00 €

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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	Jahr	Betrag
			in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	44.775,43
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	515.557,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	957.173,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-263.890,65
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	-52.870,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-363.660,00
7	Zwischensumme		837.084,78
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-117.482,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-111.057,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-104.902,00
11	Summe		503.643,78

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

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

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	134.749,07	10.773,68	123.975,39
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	425.807,36	10.040,99	415.766,37
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	1.370.157,27	18.849,10	1.351.308,17
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	198.152,69	10.274,68	187.878,01
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	-745.250,00	9.590,00	-754.840,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-251.310,00	8.310,00	-259.620,00
7	vorzutragender Betrag				1.064.467,94
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-17.945,00	8.350,00	-26.295,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-12.598,00	8.390,00	-20.988,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-8.072,00	8.440,00	-16.512,00
11	Summe				1.000.672,94

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2022 ist noch nicht erstellt, es handelt sich um die vorläufigen Beträge aus der Finanzrechnung.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ¹⁾
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		6.621.206,96
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	-263.890,65	6.357.316,31
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-52.870,00	6.304.446,31
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-363.660,00	5.940.786,31
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-117.482,00	5.823.304,31
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-111.057,00	5.712.247,31
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-104.902,00	5.607.345,31

1 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

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

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	8.007.208,45	8.259.160,98	251.952,53
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	131.375,38	125.375,52	-5.999,86
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00	0,00
	01150000 sonstige Rechte und Werte	1,00	1,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	2.864,90	2.321,70	-543,20
	01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	2.864,90	2.321,70	-543,20
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	128.509,48	123.052,82	-5.456,66
	01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	86.901,45	80.515,42	-6.386,03
	01320000 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein-	41.608,03	42.537,40	929,37
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	7.875.833,07	8.133.785,46	257.952,39
1.2.1	Wald, Forsten	1.844.879,77	1.844.879,77	0,00
	02110000 Mischwald	493.448,58	493.448,58	0,00
	02120000 Laubwald	597.518,51	597.518,51	0,00
	02130000 Nadelwald	750.444,46	750.444,46	0,00
	02140000 Gehölz	3.457,82	3.457,82	0,00
	02190000 Sonstige	10,40	10,40	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	276.185,12	291.184,94	14.999,82
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	2.227,58	2.227,58	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	3.617,52	3.617,52	0,00
	02290000 Sonstige	10.214,56	9.632,11	-582,45
	02310000 Ackerland	106.264,59	145.066,22	38.801,63
	02320000 Brachland	3.076,95	3.076,95	0,00
	02330000 Od- und Unland	194,23	194,23	0,00
	02340000 Weideland	23.047,15	23.047,15	0,00
	02390000 Sonstige	3.132,02	3.132,02	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	6.136,50	6.136,50	0,00
	02690000 Sonstige	1.004,96	1.004,96	0,00
	02930000 Industrie- und Gewerbegrundstücke	13.173,75	13.173,75	0,00
	02960000 Bauland	103.598,74	80.379,38	-23.219,36
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	496,57	496,57	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.706.391,35	2.782.270,30	75.878,95
	03110000 Einfamilienhäuser (Erwerb von Grund und Boden)	0,00	95.815,43	95.815,43
	03190000 sonstige Wohnbauten	9.178,04	9.178,04	0,00
	03210000 Kindertagesstätten	2.155.326,95	2.127.169,91	-28.157,04
	03540000 Sportplätze	9.594,06	9.594,06	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	468.457,10	475.697,25	7.240,15
	03920000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	15.862,95	15.862,95	0,00
	03930000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	19.525,43	22.564,05	3.038,62

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	5.664.033,96	6.621.206,96	957.173,00
1.1	Kapitalrücklage	5.148.476,96	5.664.033,96	515.557,00
	20100000 Kapitalrücklage	5.148.476,96	5.664.033,96	515.557,00
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	515.557,00	957.173,00	441.616,00
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	0,00	957.173,00	957.173,00
	20300000 Ergebnisvortrag	515.557,00	0,00	-515.557,00
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	2.566.667,18	3.316.520,51	749.853,33
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	522.793,76	522.793,76
	22000000 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	522.793,76	522.793,76
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.566.667,18	2.793.726,75	227.059,57
	23141000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	3.702,26	3.468,43	-233,83
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	769.339,24	803.623,66	34.284,42
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	649.005,53	639.752,15	-9.253,38
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	475,83	468,14	-7,69
	23149000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	31.056,79	30.454,77	-602,02
	23150000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom privaten Bereich	288,25	189,05	-99,20
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	3.213,94	3.630,65	416,71
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	15.547,64	16.826,07	1.278,43
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	75.135,79	66.828,63	-8.307,16
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	633.010,10	0,00	-633.010,10
	23259000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	122.995,06	714.232,80	591.237,74
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	72.993,67	19.417,68	-53.575,99
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	189.903,08	494.834,72	304.931,64
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.472.629,48	1.498.412,92	25.783,44
	23141000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	3.702,26	3.468,43	-233,83
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	769.339,24	803.623,66	34.284,42
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	649.005,53	639.752,15	-9.253,38
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	475,83	468,14	-7,69
	23149000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	31.056,79	30.454,77	-602,02
	23150000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom privaten Bereich	288,25	189,05	-99,20
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	3.213,94	3.630,65	416,71
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	15.547,64	16.826,07	1.278,43
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	831.140,95	781.061,43	-50.079,52
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	75.135,79	66.828,63	-8.307,16
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	633.010,10	0,00	-633.010,10

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2021	31.12.2021	
in EUR			
03990000 sonstige Gebäude, Bauten	28.446,82	26.388,61	-2.058,21
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.630.503,12	2.508.582,12	-121.921,00
04150000 Stützbauwerke	271,28	224,77	-46,51
04824000 Gemeindestraßen	1.827.129,86	1.739.731,15	-87.398,71
04825000 Gehwege	189.196,29	179.212,08	-9.984,21
04826000 Straßenbegleitgrün	47.502,69	51.002,90	3.500,21
04829000 sonstige Straßen	233,33	233,33	0,00
04831000 Fußwege	29.530,73	27.891,01	-1.639,72
04834000 landwirtschaftliche Wege	429.213,06	408.101,07	-21.111,99
04836000 forstwirtschaftliche Wege	31.344,62	29.279,29	-2.065,33
04839000 sonstige Wege	5.400,55	5.400,55	0,00
04841000 Parkplätze	6.222,41	5.707,81	-514,60
04842000 Dorfplätze	9.837,06	9.675,41	-161,65
04849000 sonstige Plätze	4.202,34	3.938,49	-263,85
04850000 Verkehrslenkungsanlagen	1,00	1,00	0,00
04870000 Straßenbeleuchtung	50.417,90	48.183,26	-2.234,64
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	15.749,94	14.958,28	-791,66
06120000 Kunstgegenstände/Skulpturen	14.937,50	14.187,50	-750,00
06520000 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	812,44	770,78	-41,66
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	24.990,70	37.084,91	12.094,21
07110000 Dienstfahrzeuge	14.938,85	12.004,05	-2.934,80
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	5.807,79	22.362,12	16.554,33
07190000 Sonstige Fahrzeuge	1,00	1,00	0,00
07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	4.241,06	2.715,74	-1.525,32
07310000 Betriebsvorrichtungen	2,00	2,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.731,93	39.613,89	10.881,96
08220000 Geschäftsausstattung	2.397,05	2.288,43	-108,62
08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.334,88	37.325,46	10.990,58
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	348.401,14	615.211,25	266.810,11
09630000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	348.401,14	615.211,25	266.810,11
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

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2021	31.12.2021	
in EUR			
23259000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	122.995,06	714.232,80	591.237,74
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	262.896,75	514.252,40	251.355,65
23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	72.993,67	19.417,68	-53.575,99
23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	189.903,08	494.834,72	304.931,64
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	0,00	0,00	0,00
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3 Rückstellungen	94.275,00	100.875,00	6.600,00
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	94.275,00	100.875,00	6.600,00
24119000 Sonstige	94.275,00	100.875,00	6.600,00
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4 Verbindlichkeiten	646.012,60	272.216,05	-373.796,55
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	195.192,67	185.036,60	-10.156,07
31510000 Investitionskredite von Banken	5.344,57	3.368,34	-1.976,23
31520000 Investitionskredite von Sparkassen	121.227,60	118.315,76	-2.911,84
31593100 Euro-Währung (fester Zins)	68.620,50	63.352,50	-5.268,00
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	195.192,67	185.036,60	-10.156,07
31510000 Investitionskredite von Banken	5.344,57	3.368,34	-1.976,23
31520000 Investitionskredite von Sparkassen	121.227,60	118.315,76	-2.911,84
31593100 Euro-Währung (fester Zins)	68.620,50	63.352,50	-5.268,00
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-35.942,50	49.577,69	85.520,19
34590000 vom sonstigen privaten Bereich	-35.942,50	49.577,69	85.520,19
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	59.201,00	47.950,41	-11.250,59
00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	59.201,00	47.950,41	-11.250,59
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.100,96	-136,39	-5.237,35
00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.100,96	-136,39	-5.237,35
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	434.000,00	0,00	-434.000,00
31440000 Investitionskredite von Zweckverbänden	434.000,00	0,00	-434.000,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-20.042,92	-12.052,92	7.990,00
37499000 Sonstige	-20.042,92	-12.052,92	7.990,00
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	8.503,39	1.840,66	-6.662,73
00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	8.503,39	1.840,66	-6.662,73

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2021	31.12.2021	
in EUR			
2 Umlaufvermögen	963.780,29	2.051.657,54	1.087.877,25
2.1 Vorräte	105.597,00	105.393,00	-204,00
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	105.597,00	105.393,00	-204,00
14310000 Fertige Erzeugnisse	105.597,00	105.393,00	-204,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	858.183,29	1.946.264,54	1.088.081,25
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	129.149,63	97.914,37	-31.235,26
00099963 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	49.146,63	97.503,37	48.356,74
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	78.327,00	0,00	-78.327,00
00099965 Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	1.676,00	411,00	-1.265,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.074,01	-46.503,71	-53.577,72
00099992 Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	7.074,01	-46.503,71	-53.577,72
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	297.010,03	245.886,31	-51.123,72
00099996 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen	43,50	0,00	-43,50
00099997 Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	296.966,53	245.886,31	-51.080,22
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	424.699,62	1.648.717,57	1.224.017,95
00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	11.755,03	9.909,27	-1.845,76
17430400 Laufendes Verrechnungskonto OG Dürholz	412.944,59	1.638.808,30	1.225.863,71
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	250,00	250,00	0,00
17519000 Sonstige	250,00	250,00	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
18310000 Kontokorrentguthaben	0,00	100,00	100,00
18600000 Kasse (Bargeld)	0,00	-100,00	-100,00
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	8.970.988,74	10.310.818,52	1.339.829,78

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2021	31.12.2021	
in EUR			
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	8.970.988,74	10.310.818,52	1.339.829,78