



**1. Nachtragshaushaltssatzung
und
Nachtragshaushaltsplan
der Ortsgemeinde Harschbach
für das Haushaltsjahr 2023**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1. Nachtragshaushaltssatzung	3 - 4
2. Vorbericht	5 - 13
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	14 - 21
5. Teilergebnis- und Finanzhaushalte	22 - 29
7. Teilfinanzplan B -Investitionsmassnahmen-	30 - 37
8. Produktübersicht	38 - 39
9. Beschreibungen auf Produktebene	40 - 45
10. Ergebnishaushalt auf Produktebene	46 - 60
11. Berechnung der freien Finanzspitze	61
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	62
13. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt	63
14. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt	64
15. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	65
16. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	66 - 68

1. Nachtragshaushaltssatzung

der Ortsgemeinde Harschbach

für das Haushaltsjahr 2023

vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Neuwied als Aufsichtsbehörde vom hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher	erhöht / vermindert um	nunmehr festgesetzt auf
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	458.360 €	136.560 €	594.920 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	467.570 €	127.350 €	594.920 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	-9.210 €	9.210 €	0 €
2. im Finanzhaushalt			
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.230 €	10.330 €	27.560 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	235.940 €	235.940 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.500 €	280.500 €	283.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.500 €	-44.560 €	-47.060 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-14.730 €	34.230 €	19.500 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen Und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung nicht geändert.

§ 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 nicht geändert.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, ändert sich nicht.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe)	von bisher	300 v.H.	auf	345 v.H.
- Grundsteuer B (Grundstücke)	von bisher	365 v.H.	auf	465 v.H.
- Gewerbesteuer	von bisher	365 v.H.	auf	400 v.H.

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	3.399.139,38 € lt. Bilanz
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	3.369.239,38 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	3.369.239,38 €

§ 7 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.

Harschbach, den
Ortsgemeinde Harschbach

(S.)

(Koch)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

1. Nachtragshaushaltsplan 2023

Ortsgemeinde Harschbach

Die Plandaten des 1. Nachtragshaushaltes der Ortsgemeinde Harschbach für 2023 ergeben sich aus den nachfolgenden Auswertungen.

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.

Der Ortsgemeinderat hat in seiner Sitzung am 19.12.2022 die Anhebung der Realsteuerhebesätze beschlossen. Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 werden die beschlossenen Hebesätze festgesetzt. Weiterhin werden mit dem Nachtragshaushaltsplan Veranschlagungen vorgenommen, die sich nach Aufstellung des Doppelhaushaltes 2022/2023 ergeben haben.

Ergebnishaushalt

	Haushaltsplan 2023	Nachtragshaushaltsplan 2023	Abweichung
Gesamtbetrag der Erträge	458.360 €	594.920 €	136.560 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	467.570 €	594.920 €	127.350 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-9.210 €	0 €	9.210 €

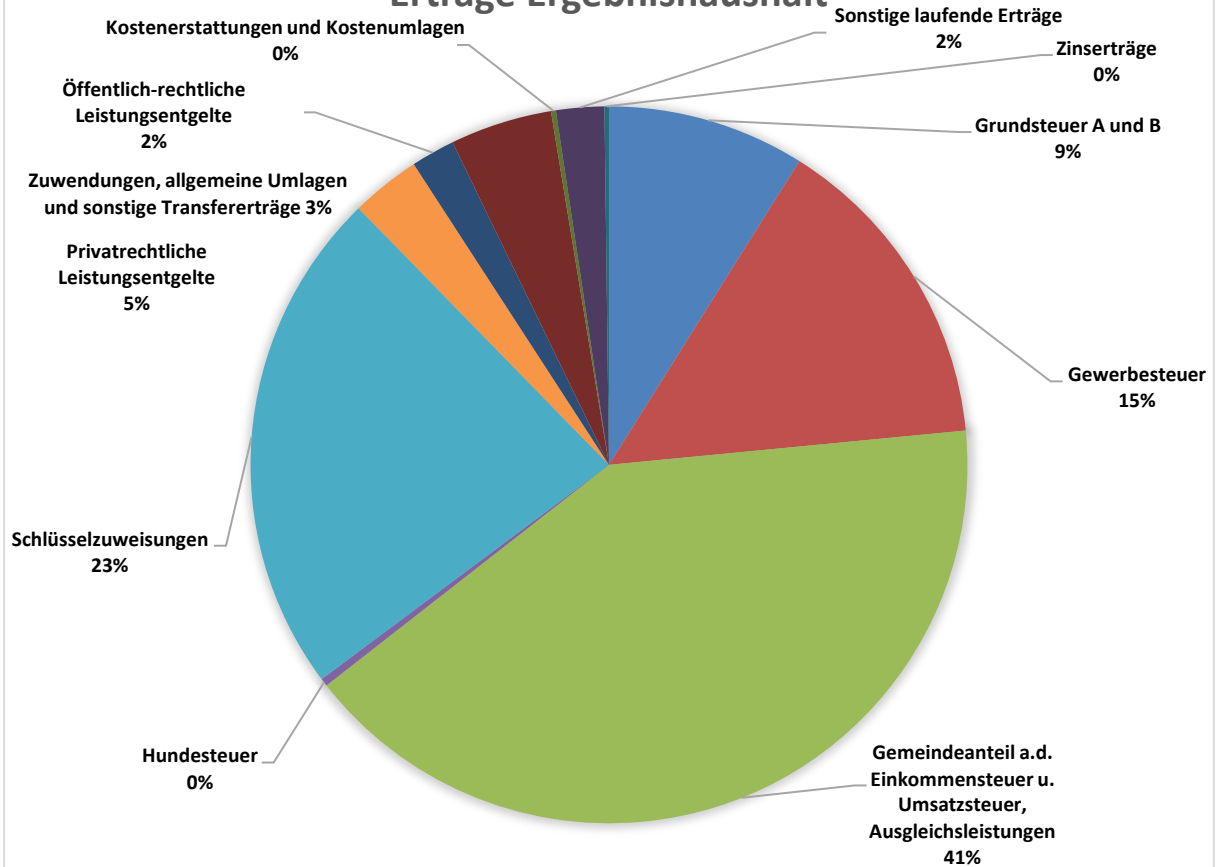
Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen.

Die wesentlichen Veränderungen des Nachtragshaushaltsplanes ergeben sich aus den Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A, der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer aufgrund der Anhebung der Hebesätze. Der Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie die Ausgleichsleistungen werden an die Steuerschätzung vom November 2022 angepasst. Weiterhin werden die Schlüsselzuweisungen, die Gewerbesteuerumlage und die Kreis- bzw. Verbandsgemeindeumlage aktualisiert. Bei den Berechnungen der Schlüsselzuweisungen und der Kreis- bzw. Verbandsgemeindeumlage sind die Neuregelungen des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) berücksichtigt. Bei den Energiekosten und dem Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung wurden die bekannten Preissteigerungen einkalkuliert.

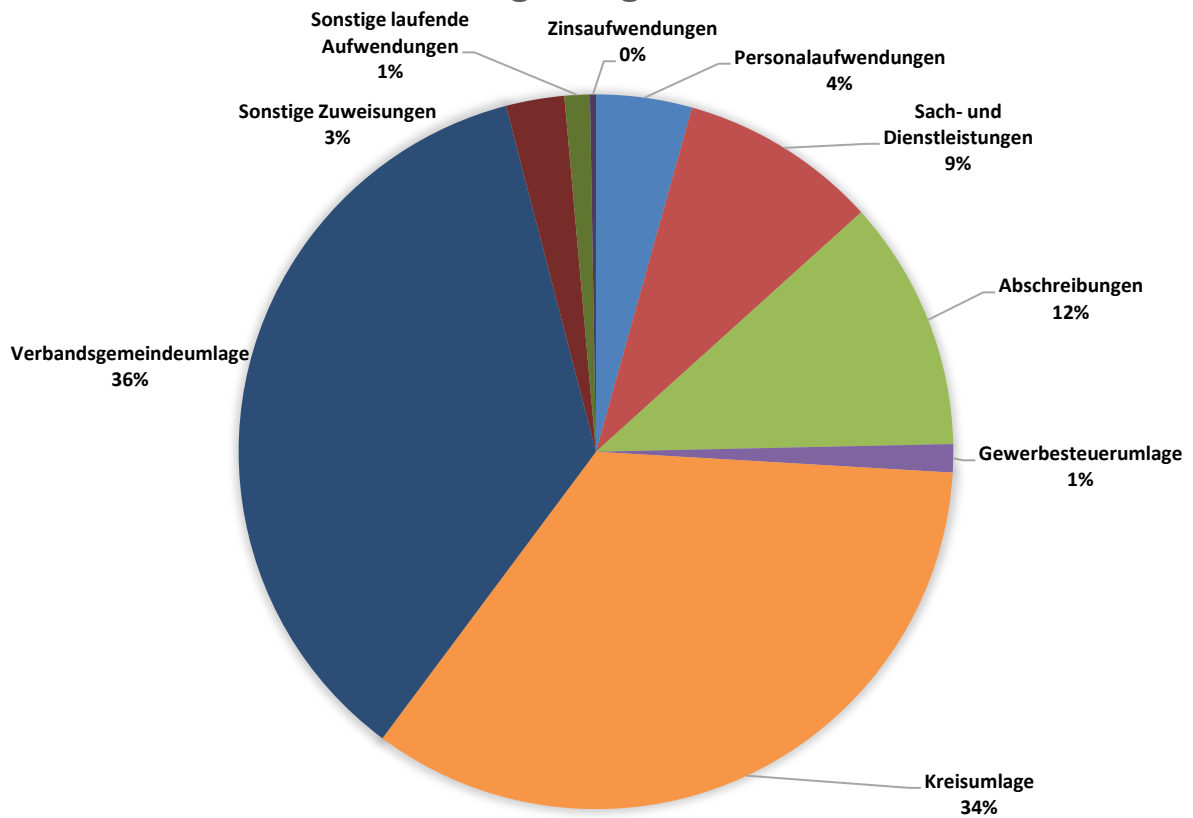
Übersicht über besondere Mehrerträge und Mehraufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehrertrag/ Mehraufwand	Betrag 1. NHPL (incl. Veränderung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
1142-2	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Bauhof	780 €	1.080 €	Berücksichtigung der bekannten Preissteigerungen.
5411-1	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	4.820 €	14.820 €	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 €/qm, 2024 = 1,05 €/qm und 2025 = 1,15 €/qm.
5511	Unterhaltung Grünanlagen	1.500 €	2.500 €	Ersatzbeschaffung für abgestorbene Apfelbäume.
5731-1	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Dorfgemeinschaftshaus	5.940 €	11.040 €	Berücksichtigung der bekannten Preissteigerungen.
6111	Grundsteuer A	450 €	2.450 €	Der Hebesatz wird zum 01.01.2023 von 300 v.H. auf 345 v.H. festgesetzt.
6111	Grundsteuer B	10.700 €	50.600 €	Der Hebesatz wird zum 01.01.2023 von 365 v.H. auf 465 v.H. festgesetzt.
6111	Gewerbsteuer	15.740 €	86.600 €	Der Hebesatz wird zum 01.01.2023 von 365 v.H. auf 400 v.H. festgesetzt.
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	2.540 €	211.580 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Ausgleichsleistungen	2.500 €	24.500 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzuweisungen	103.180 €	136.180 €	Die Schlüsselzuweisungen teilen sich wie folgt auf: 108.976 € entfallen auf die Schlüsselzuweisungen A, die Umlagegrundlage für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage sind und 27.210 € entfallen auf die Schlüsselzuweisungen B, die keine Umlagegrundlage sind und netto bei der Ortsgemeinde verbleiben.
6111	Gewerbsteuerumlage	780 €	7.580 €	Anpassung entsprechend den Gewerbesteuererträgen.
6111	Kreisumlage	52.820 €	203.850 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde um 2,69% auf 44,87% erhöht. Die Veränderungen der Beträge basieren auf den veränderten Steuerkraftzahlen und Schlüsselzuweisungen.
6111	Verbandsgemeindeumlage	58.150 €	212.700 €	

Erträge Ergebnishaushalt



Aufwendungen Ergebnishaushalt



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2023	Nachtragshaushaltsplan 2023	Abweichung
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.230 €	27.560 €	10.330 €

Der Finanzhaushalt weist einen positiven Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 27.560 € aus. Im Vergleich zum Haushaltsplan ergibt sich hier eine Verbesserung von 10.330 €. 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 19.500 € zzgl. 2.840 € für die ordentliche Tilgung. Damit reduzieren sich die liquiden Mittel um 22.340 €.

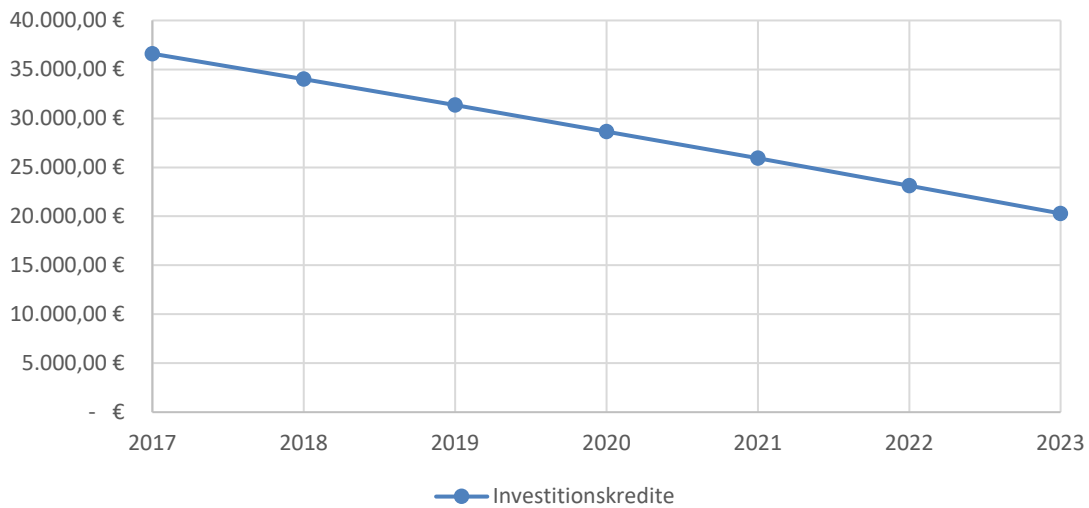
Es verbleibt für das laufende Haushaltsjahr eine „freie Finanzspitze“ von 24.720 €. Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit erreicht.

Der Stand der liquiden Mittel der Ortsgemeinde Harschbach beträgt per 31.12. 2023 voraussichtlich 143.375 €.

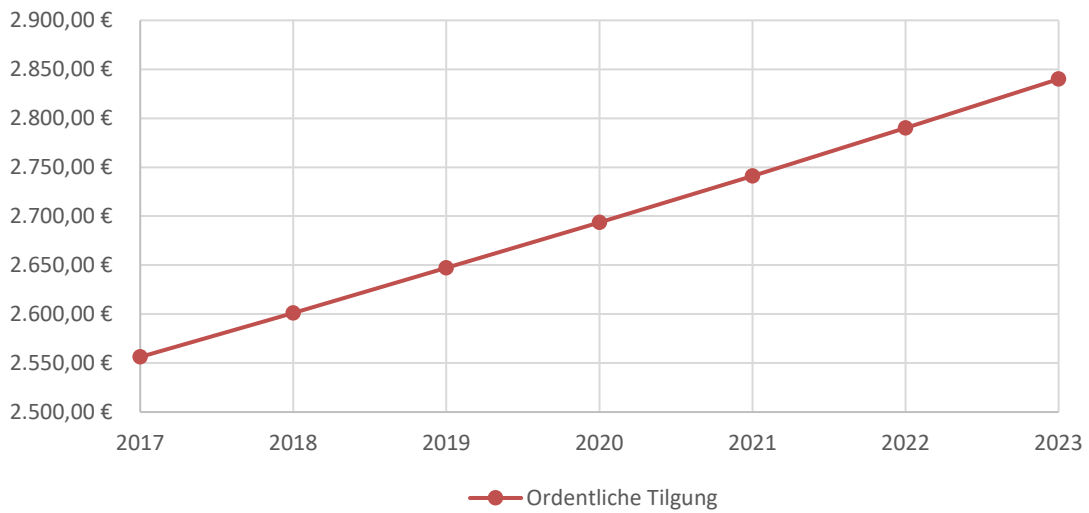
Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Jahr	Investitionskredite	Ordentliche Tilgung
2017	36.603,27 €	2.556,22 €
2018	34.002,01 €	2.601,26 €
2019	31.354,93 €	2.647,08 €
2020	28.661,23 €	2.693,70 €
2021	25.920,07 €	2.741,16 €
2022	23.130,64 €	2.790,00 €
2023	20.290,64 €	2.840,00 €

Investitionskredite

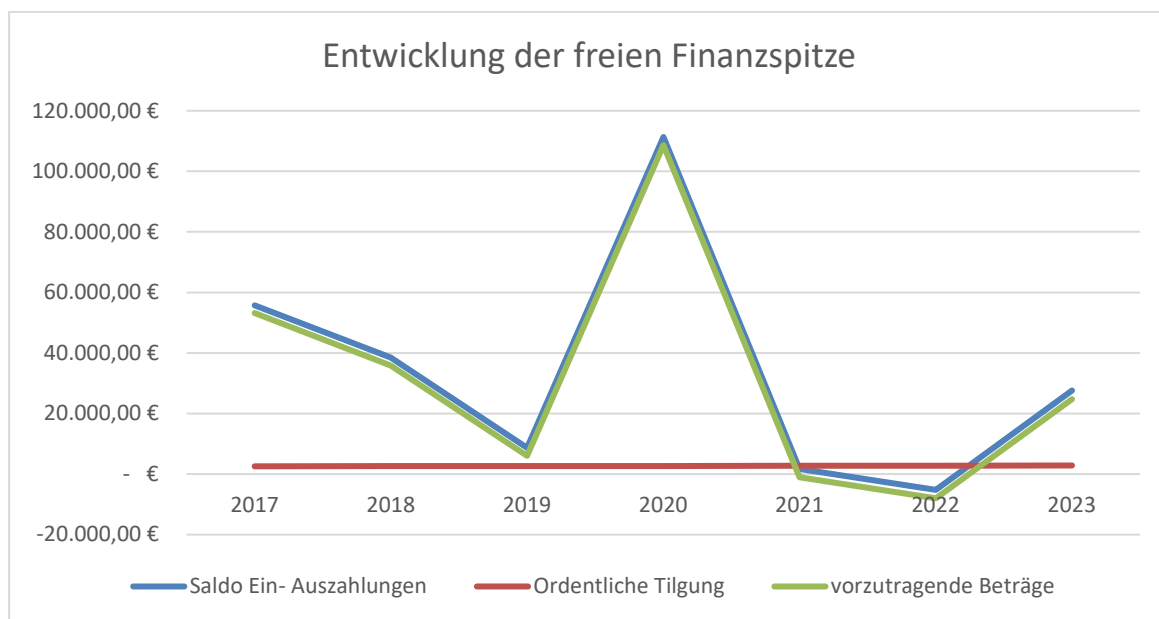


Ordentliche Tilgung



Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

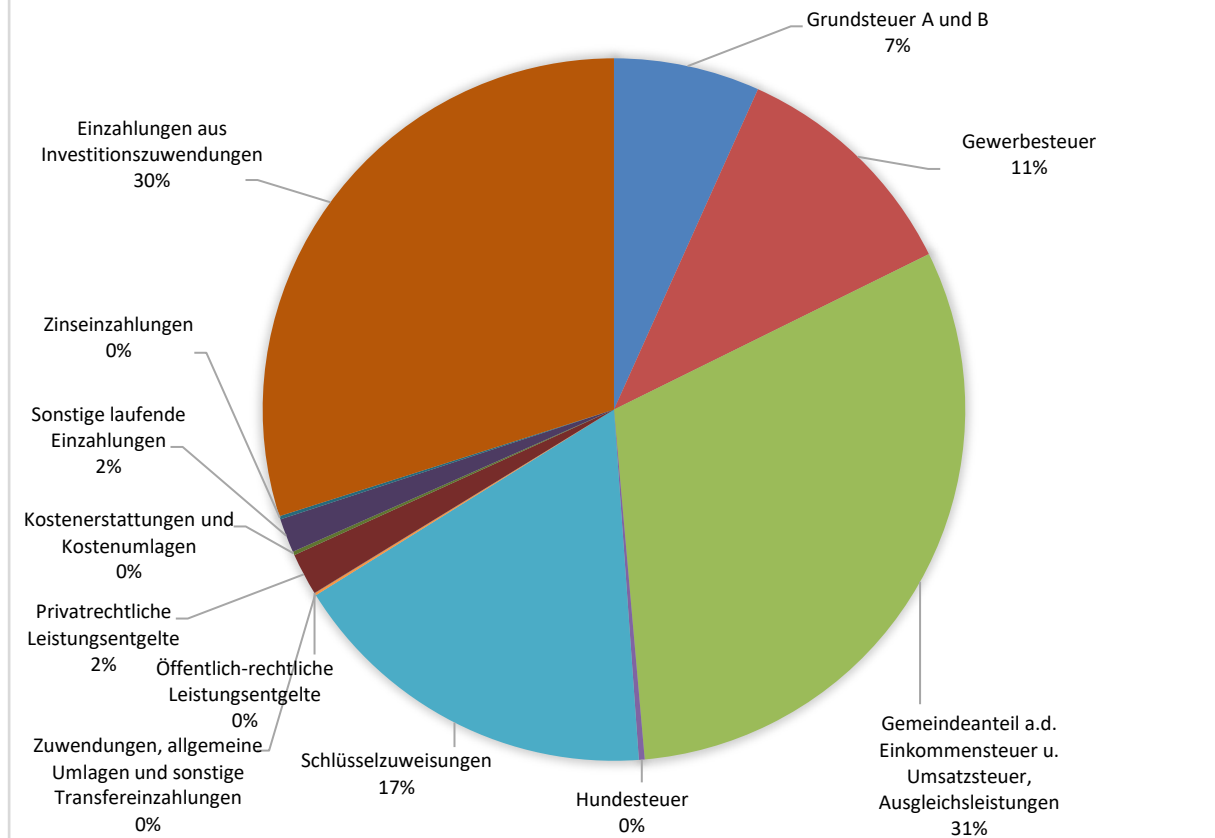
Jahr	Saldo Ein- Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2017	55.704,62 €	2.556,22 €	53.148,40 €
2018	38.470,39 €	2.601,26 €	35.869,13 €
2019	8.961,63 €	2.647,08 €	6.014,55 €
2020	111.336,08 €	2.693,70 €	108.642,38 €
2021	1.670,85 €	2.741,16 €	- 1.070,31 €
2022	- 5.220,00 €	2.790,00 €	- 8.010,00 €
2023	27.560,00 €	2.840,00 €	24.720,00 €



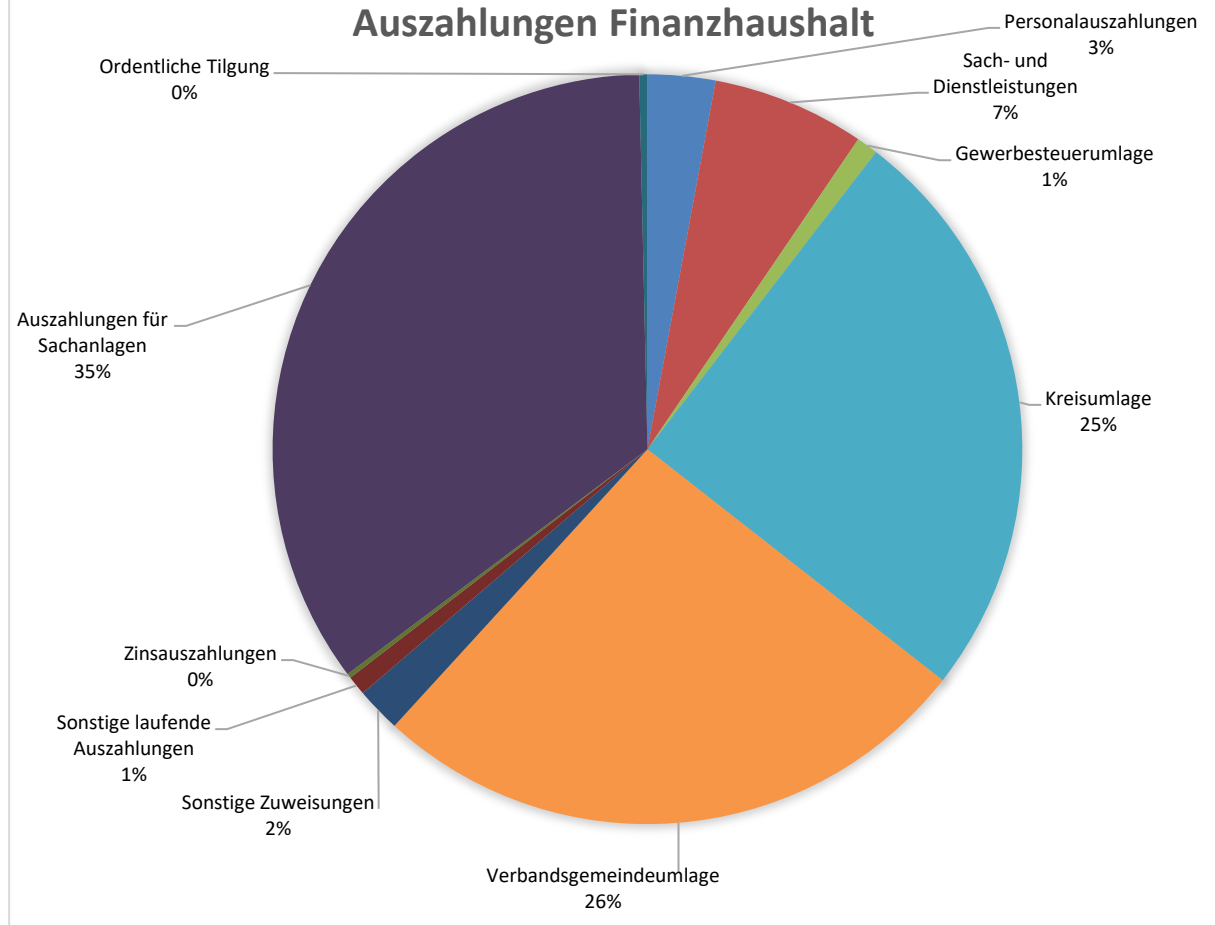
Investitionsübersicht 1. Nachtragshaushaltsplan 2023

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 1. NHPL 2023	Auszahlungen 1. NHPL 2023
1143-3	Pauschale für Ersatzbeschaffungen (500 €) und Akku-Motorsense (1.500 €) für den Bauhof		2.000 €
5411-1	Umgestaltung Dorfplatz zum Mehrgenerationenplatz mit Erneuerung Buswarte Halle, Errichtung von Hochbeeten und Verkaufsautomaten für regionale Produkte etc.		140.000 €
5411-1	Für die Umgestaltung des Dorfplatzes gibt es die Möglichkeit, eine 70 %ige Förderung nach dem LEADER-Programm zu beantragen.	98.000 €	
5411-1	Herstellung eines Fußweges von Harschbach nach Raubach		10.000 €
5411-2	Erneuerung Straßenleuchte Dorfplatz		3.000 €
5511	Errichtung einer Schutzhütte am Kohlenweg		5.000 €
5511	Aufstellung von Ruhebänke		2.000 €
5731-1	Bewilligte Zuwendung aus dem LEADER-Programm für die Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses (Es wurden insgesamt 318.571 € bewilligt; 180.624 € wurden in 2022 bereits ausgezahlt).	137.940 €	
5731-1	Modernisierung und Neugestaltung Dorfgemeinschaftshaus Harschbach. 71.639 € waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Bei 38.361 € handelt es sich um die Nachfinanzierung der Kostensteigerungen/Preiserhöhungen.		110.000 €
5731-1	Ersatzbeschaffung von Geschirr, Besteck etc. nach Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses		8.000 €
5731-1	Stehische für das Dorfgemeinschaftshaus		1.000 €
5731-1	Errichtung einer Bücherstube		2.000 €
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen		235.940 €	283.000 €

Einzahlungen Finanzhaushalt



Auszahlungen Finanzhaushalt



Schlussbemerkung

Mit der Umsetzung des neuen Finanzausgleichsgesetzes kann der Ergebnishaushalt in 2023 ausgeglichen werden. In den Planfolgejahren wird wieder ein Jahresfehlbetrag ausgewiesen. Der Finanzhaushalt kann nach den vorliegenden Plandaten bis 2026 durch die vorhandenen liquiden Mittel ausgeglichen werden.

Die Steuereinnahmen 2023 erhöhen sich durch die Anhebung der Realsteuerhebesätze. Da der Ortsgemeinderat Harschbach den Hebesatz für die Gewerbesteuer mit 400 v.H. über Nivellierungssatz (380 v.H.) angehoben hat, erzielt die Ortsgemeinde dadurch umlagefreie Mehreinnahmen. Bedingt durch die Neuregelungen des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) steigen auch die Schlüsselzuweisungen. In den Planfolgejahren werden die Mehreinnahmen jedoch von den Kostensteigerungen in allen Bereichen aufgezehrt.

Die Ortsgemeinde Harschbach kann den Eigenanteil für die geplanten Investitionen durch vorhandene liquide Mittel finanzieren.

Es gilt sparsam zu sein und insbesondere verantwortlich und schonend mit den vorhandenen Vermögensgegenständen umzugehen und notwendige Unterhaltungs- und Erhaltungsmaßnahmen zeitnah und wirtschaftlich sinnvoll durchzuführen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2022 / 2023

1. Nachtrag

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	341.500	341.500	0	353.330	385.510	32.180
40110000	Grundsteuer A	2.000	2.000	0	2.000	2.450	450
40120000	Grundsteuer B	39.300	39.300	0	39.900	50.600	10.700
40130000	Gewerbesteuer	69.000	69.000	0	70.860	86.600	15.740
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	201.100	201.100	0	209.040	211.580	2.540
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.200	7.200	0	7.430	7.680	250
40330000	Hundesteuer	2.100	2.100	0	2.100	2.100	0
40521000	Familienleistungsausgleich	20.800	20.800	0	22.000	24.500	2.500
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.750	45.750	0	50.500	154.880	104.380
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	32.700	32.700	0	33.000	136.180	103.180
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Zweckverbänden	800	800	0	800	800	0
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	70	70	0	70	70	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.180	12.180	0	16.630	17.830	1.200
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.510	14.510	0	13.740	11.770	-1.970
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90	90	0	90	90	0
43650000	Jagdpacht	1.970	1.970	0	1.970	0	-1.970
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	12.450	12.450	0	11.680	11.680	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.050	25.050	0	25.380	27.350	1.970
44120000	Mieten und Pachten	11.870	11.870	0	13.370	15.340	1.970
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	13.180	13.180	0	12.010	12.010	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.310	1.310	0	1.310	1.310	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.310	1.310	0	1.310	1.310	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.900	12.900	0	12.900	12.900	0
46250000	Konzessionsabgaben	12.400	12.400	0	12.400	12.400	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	500	500	0	500	500	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	441.020	441.020	0	457.160	593.720	136.560
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.440	25.440	0	25.780	25.780	0
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	7.300	7.300	0	7.400	7.400	0

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit				
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	398.189	416.544	430.141
40110000	Grundsteuer A	2.450	2.450	2.450
40120000	Grundsteuer B	51.157	51.719	52.237
40130000	Gewerbsteuer	90.670	96.654	100.617
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	220.282	230.415	238.709
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.010	8.251	8.424
40330000	Hundesteuer	2.100	2.100	2.100
40521000	Familienleistungsausgleich	23.520	24.955	25.604
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	157.442	158.817	160.206
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	137.542	138.917	140.306
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Zweckverbänden	800	800	800
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Sparkassen	70	70	70
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.030	19.030	19.030
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.930	27.591	27.591
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90	90	90
43650000	Jagdrecht	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	14.840	27.501	27.501
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.350	25.760	16.900
44120000	Mieten und Pachten	15.340	15.340	16.900
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	12.010	10.420	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.310	1.310	1.310
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.310	1.310	1.310
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.900	12.900	0
46250000	Konzessionsabgaben	12.400	12.400	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	500	500	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	612.121	642.922	636.148
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.914	26.048	18.000
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	7.400	7.400	7.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2022 / 2023

1. Nachtrag

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz
		2022	2022	2022	2023	2023	2023
in EUR							
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	600	600	0	610	610	0
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	450	450	0	450	450	0
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	9.050	9.050	0	9.170	9.170	0
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.600	1.600	0	1.620	1.620	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.490	2.490	0	2.530	2.530	0
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	1.850	1.850	0	1.900	1.900	0
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	2.100	2.100	0	2.100	2.100	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.300	32.300	0	44.970	53.430	8.460
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	12.050	12.050	0	12.220	19.180	6.960
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.350	1.350	0	1.350	1.350	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	13.300	13.300	0	25.800	27.300	1.500
52350000	Fahrzeugunterhaltung	1.300	1.300	0	1.300	1.300	0
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.300	1.300	0	1.300	1.300	0
E11	- Abschreibungen	60.890	60.890	0	65.160	67.480	2.320
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.230	2.230	0	2.230	2.230	0
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.990	11.990	0	18.960	18.960	0
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	40.430	40.430	0	37.780	39.650	1.870
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	6.240	6.240	0	6.190	6.640	450
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	345.190	345.190	0	323.250	439.820	116.570
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Eigenbetriebe	10.000	10.000	0	10.000	14.820	4.820
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Sonstige	870	870	0	870	870	0
54310000	Gewerbesteuerumlage	6.620	6.620	0	6.800	7.580	780
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	165.400	165.400	0	151.030	203.850	52.820
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	162.300	162.300	0	154.550	212.700	58.150
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.660	6.660	0	6.820	6.820	0
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	370	370	0	370	370	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	500	500	0	500	500	0
56310000	Büromaterial	150	150	0	150	150	0

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
	50120000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	610	610	610
	50140000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	450	450	450
	50221000 Vergütungen an Arbeitnehmer	9.263	9.354	6.202
	50410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.636	1.653	1.669
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.555	2.581	1.669
	51130000 Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	1.900	1.900	0
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	2.100	2.100	0
	E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.276	39.360	27.147
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	19.012	19.083	19.156
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.000	2.000	2.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.364	1.377	1.391
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	13.300	13.300	1.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	1.300	1.300	1.300
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.300	1.300	1.300
	E11 - Abschreibungen	72.410	84.840	59.830
	53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.230	2.230	2.230
	53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.960	18.960	0
	53510000 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	44.250	56.700	56.700
	53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	6.970	6.950	900
	E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	483.808	502.530	515.584
	54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Eigenbetriebe	16.380	17.940	17.940
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Sonstige	870	870	870
	54310000 Gewerbesteuerumlage	7.934	8.457	8.804
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	224.100	232.231	238.440
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	234.524	243.032	249.530
	E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	6.845	6.867	6.892
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	370	370	370
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	500	500	500
	56310000 Büromaterial	150	150	150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2022 / 2023

1. Nachtrag

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz
		2022	2022	2022	2023	2023	2023
in EUR							
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	850	850	0	850	850	0
56410000	Versicherungsbeiträge	2.200	2.200	0	2.350	2.350	0
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	240	240	0	250	250	0
56810000	Grundsteuer	330	330	0	330	330	0
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	50	50	0	50	50	0
56920000	Sonstige Ifd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	500	500	0	500	500	0
56930000	Repräsentationen	350	350	0	350	350	0
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	1.120	1.120	0	1.120	1.120	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	470.480	470.480	0	465.980	593.330	127.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.460	-29.460	0	-8.820	390	9.210
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.200	1.200	0	1.200	1.200	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.200	1.200	0	1.200	1.200	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.640	1.640	0	1.590	1.590	0
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	440	440	0	390	390	0
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.200	1.200	0	1.200	1.200	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-440	-440	0	-390	-390	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-29.900	-29.900	0	-9.210	0	9.210
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-29.900	-29.900	0	-9.210	0	9.210
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.220	-5.220	0	17.230	27.560	10.330
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/ fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.800	250.800	0	0	235.940	235.940
68142000	Investitionszuwendungen von dem Land	249.200	249.200	0	0	0	0
68144000	Investitionszuwendungen von Zweckverbänden	1.600	1.600	0	0	0	0
68176200	von dem Land	0	0	0	0	137.940	137.940

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	850	850	850
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.375	2.397	2.422
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	250	250	250
	56810000 Grundsteuer	330	330	330
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	50	50	50
	56920000 Sonstige Ifd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	500	500	500
	56930000 Repräsentationen	350	350	350
	56940000 Aufwendungen für Schadensfälle	1.120	1.120	1.120
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	628.253	659.645	627.453
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.132	-16.723	8.695
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.200	1.200	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.200	1.200	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.540	1.490	290
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	340	290	290
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.200	1.200	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-340	-290	-290
E20	Ordentliches Ergebnis	-16.472	-17.013	8.405
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-16.472	-17.013	8.405
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.658	12.476	21.704
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/- fehlbetrages aus Investitionstätigkeit			
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen von dem Land	0	0	0
68144000	Investitionszuwendungen von Zweckverbänden	0	0	0
68176200	von dem Land	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2022 / 2023

1. Nachtrag

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
		in EUR					
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	98.000	98.000
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.800	250.800	0	0	235.940	235.940
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	445.400	445.400	0	2.500	283.000	280.500
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000
78532000	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0	0	0	0	3.000	3.000
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.000	2.000	0	500	2.000	1.500
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.000	2.000	0	2.000	13.000	11.000
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	436.400	436.400	0	0	260.000	260.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	445.400	445.400	0	2.500	283.000	280.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-194.600	-194.600	0	-2.500	-47.060	-44.560
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-199.820	-199.820	0	14.730	-19.500	-34.230
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	2.790	2.790	0	2.840	2.840	0
79250000	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	2.790	2.790	0	2.840	2.840	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-2.790	-2.790	0	-2.840	-2.840	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-202.610	-202.610	0	11.890	-22.340	-34.230
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	199.820	199.820	0	-14.730	19.500	34.230
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	199.820	199.820	0	-14.730	19.500	34.230
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-202.610	-202.610	0	11.890	-22.340	-34.230
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-8.010	-8.010	0	14.390	24.720	10.330

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	244.800	642.600	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	244.800	642.600	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	244.800	642.600	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	272.500	714.500	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0
78532000	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	500	500	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	272.000	714.000	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	272.500	714.500	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.700	-71.900	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-16.042	-59.424	21.704
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	2.890	2.940	2.940
79250000	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	2.890	2.940	2.940
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-2.890	-2.940	-2.940
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-22.340	-62.364	18.764
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.450	59.424	-21.704
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	19.450	59.424	-21.704
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-22.340	-62.364	18.764
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	8.768	9.536	18.764

Teilhaushalt 2022 / 2023

1. Nachtrag

Budget: 1

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz
		2022	2022	2022	2023	2023	2023
in EUR							
	Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.050	13.050	0	17.500	18.700	1.200
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.510	14.510	0	13.740	11.770	-1.970
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.050	25.050	0	25.380	27.350	1.970
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.310	1.310	0	1.310	1.310	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.900	12.900	0	12.900	12.900	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	66.820	66.820	0	70.830	72.030	1.200
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.440	25.440	0	25.780	25.780	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.300	32.300	0	44.970	53.430	8.460
E11	- Abschreibungen	60.890	60.890	0	65.160	67.480	2.320
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.870	10.870	0	10.870	15.690	4.820
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.660	6.660	0	6.820	6.820	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	136.160	136.160	0	153.600	169.200	15.600
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-69.340	-69.340	0	-82.770	-97.170	-14.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-69.340	-69.340	0	-82.770	-97.170	-14.400
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-69.340	-69.340	0	-82.770	-97.170	-14.400
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-44.660	-44.660	0	-56.330	-69.610	-13.280
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.800	250.800	0	0	235.940	235.940

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
		in EUR		
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.900	19.900	19.900
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.930	27.591	27.591
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.350	25.760	16.900
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.310	1.310	1.310
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.900	12.900	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	76.390	87.461	65.701
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.914	26.048	18.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.276	39.360	27.147
E11	- Abschreibungen	72.410	84.840	59.830
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.250	18.810	18.810
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.845	6.867	6.892
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	161.695	175.925	130.679
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-85.305	-88.464	-64.978
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-85.305	-88.464	-64.978
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-85.305	-88.464	-64.978
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-57.175	-58.975	-51.679
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit			
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0

Teilhaushalt 2022 / 2023

1. Nachtrag

Budget: 1

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz
		2022	2022	2022	2023	2023	2023
in EUR							
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.800	250.800	0	0	235.940	235.940
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	445.400	445.400	0	2.500	283.000	280.500
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	445.400	445.400	0	2.500	283.000	280.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-194.600	-194.600	0	-2.500	-47.060	-44.560
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-239.260	-239.260	0	-58.830	-116.670	-57.840
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-44.660	-44.660	0	-56.330	-69.610	-13.280

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
		in EUR		
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	244.800	642.600	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	244.800	642.600	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	272.500	714.500	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	272.500	714.500	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.700	-71.900	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-84.875	-130.875	-51.679
	Finanzierungstätigkeit			
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-57.175	-58.975	-51.679

Teilhaushalt 2022 / 2023

1. Nachtrag

Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzleistungen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz
		2022	2022	2022	2023	2023	2023
in EUR							
	Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	341.500	341.500	0	353.330	385.510	32.180
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	32.700	32.700	0	33.000	136.180	103.180
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	374.200	374.200	0	386.330	521.690	135.360
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	334.320	334.320	0	312.380	424.130	111.750
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	334.320	334.320	0	312.380	424.130	111.750
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	39.880	39.880	0	73.950	97.560	23.610
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.200	1.200	0	1.200	1.200	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.640	1.640	0	1.590	1.590	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-440	-440	0	-390	-390	0
E20	Ordentliches Ergebnis	39.440	39.440	0	73.560	97.170	23.610
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	39.440	39.440	0	73.560	97.170	23.610
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	39.440	39.440	0	73.560	97.170	23.610
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	39.440	39.440	0	73.560	97.170	23.610
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	2.790	2.790	0	2.840	2.840	0

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
		in EUR		
	Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit			
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	398.189	416.544	430.141
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	137.542	138.917	140.306
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	535.731	555.461	570.447
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	466.558	483.720	496.774
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	466.558	483.720	496.774
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	69.173	71.741	73.673
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.200	1.200	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.540	1.490	290
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-340	-290	-290
E20	Ordentliches Ergebnis	68.833	71.451	73.383
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	68.833	71.451	73.383
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	68.833	71.451	73.383
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	68.833	71.451	73.383
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	2.890	2.940	2.940

Teilhaushalt 2022 / 2023

1. Nachtrag

Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzleistungen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz
		2022	2022	2022	2023	2023	2023
in EUR							
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-2.790	-2.790	0	-2.840	-2.840	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-202.610	-202.610	0	11.890	-22.340	-34.230
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	199.820	199.820	0	-14.730	19.500	34.230
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	199.820	199.820	0	-14.730	19.500	34.230
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-202.610	-202.610	0	11.890	-22.340	-34.230
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	36.650	36.650	0	70.720	94.330	23.610

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-2.890	-2.940	-2.940
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-22.340	-62.364	18.764
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.450	59.424	-21.704
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	19.450	59.424	-21.704
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-22.340	-62.364	18.764
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	65.943	68.511	70.443

Investitionsübersicht 2022 / 2023

11.4.300

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme:	072904000101 Sonstige Maschinen und technische Anlagen											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000	0	500	2.000	1.500	0	0	500	500	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.000	2.000	0	500	2.000	1.500	0	0	500	500	0
	07290.40001 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	2.000	2.000	0	500	2.000	-1.500	0	0	500	500	0
	darunter:											
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.000	-2.000	0	-500	-2.000	-1.500	0	0	-500	-500	0

Erläuterungen

Sachkonto	Untersachkonto	
78560000	07290.40001	Sonstige Maschinen u. technische Anlagen 500 EUR Jährliche Pauschale für Ersatzbeschaffungen Bauhof
		HPL 2022 1.500 EUR Akku-Motorsense
		1. NHPL 2023 1.500 EUR Akku-Motorsense Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR												
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-2.000	-2.000	0	-500	-2.000	-1.500	0	0	-500	-500	0

Investitionsübersicht 2022 / 2023

54.1.100

1. Nachtrag

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	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme:	048704000101 Straßenbeleuchtung											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	3.000	3.000	0	0	0	0	0
78532000	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0	0	0	0	3.000	3.000	0	0	0	0	0
	04870.40000 Straßenbeleuchtung	0	0	0	0	3.000	-3.000	0	0	0	0	0
	darunter:											
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-3.000	-3.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Sachkonto	Untersachkonto	
78532000	04870.40000	Straßenbeleuchtung
		1. NHPL 2023
		3.000 EUR Erneuerung Straßenleuchte Dorfplatz

Maßnahme:	096304000301 Herstellung eines Fußweges von Haschbach nach Raubach											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0
	09630.40003 Herstellung eines Fußweges von Harschbach nach Raubach	0	0	0	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	0
	darunter:											
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2022 / 2023

54.1.100

1. Nachtrag

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	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme:	096304000401 Umgestaltung Brunnenplatz Harschbach											
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	98.000	98.000	0	0	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	98.000	98.000	0	0	0	0	0
	23310.00002 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	0	0	98.000	98.000	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	140.000	140.000	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	140.000	140.000	0	0	0	0	0
	09630.40004 Umgestaltung Brunnenplatz Harschbach	0	0	0	0	140.000	-140.000	0	0	0	0	0
	darunter:											
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-42.000	-42.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen		
Sachkonto	Untersachkonto	
68179000	23310.00002	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen <i>Für die Umgestaltung des Dorfplatzes soll eine Förderung aus dem LEADER-Programm in Höhe von 70% der Gesamtkosten beantragt werden.</i>
78593000	09630.40004	Umgestaltung Brunnenplatz Harschbach <i>Umgestaltung Dorfplatz zum Mehrgenerationenplatz mit Erneuerung Buswarte Halle, Errichtung von Hochbeeten und Verkaufsautomaten für regionale Produkte etc. Für die Durchführung dieser Maßnahme gibt es die Möglichkeit, eine Förderung nach dem LEADER-Programm zu beantragen.</i>

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR												
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	0	0	0	0	-52.000	-52.000	0	0	0	0	0
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	0	0	0	0	-3.000	-3.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2022 / 2023

55.1.100

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme:	03990400001 Errichtung einer Schutzhütte am Kohlenweg											
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.600	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68144000	Investitionszuwendungen von Zweckverbänden	1.600	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	23144.00003 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden	1.600	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0	0
	03990.40000 Sonstige Gebäude, Bauten - Schutzhütte am Kohlenweg	5.000	5.000	0	0	5.000	-5.000	0	0	0	0	0
	darunter:											
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.400	-3.400	0	0	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen		
Sachkonto	Untersachkonto	
68144000	23144.00003	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden HPL 2022 1.600 EUR Zweckfreie Investitionszuweisung vom Zweckverband Kirchspiel Urbach (Restzuweisung aus den Jahren 2009-2011)
78523000	03990.40000	Sonstige Gebäude, Bauten - Schutzhütte am Kohlenweg HPL 2022 5.000 EUR Errichtung einer Schutzhütte am Kohlenweg 1. NHPL 2023 5.000 EUR Errichtung einer Schutzhütte am Kohlenweg Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Investitionsübersicht 2022 / 2023

55.1.100

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme:	341000935000 Ortsverschönerung											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.000	2.000	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0
	34100.93500 Ruhebänke und Tisch	2.000	2.000	0	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	0
	darunter:											
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	-2.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Sachkonto	Untersachkonto	
78571000	34100.93500	Ruhebänke und Tisch
		HPL 2022
		2.000 EUR Aufstellung von Ruhebänken
		1. NHPL 2023
		2.000 EUR Aufstellung von Ruhebänken
		Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR										
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-5.400	-5.400	0	0	-7.000	-7.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2022 / 2023

57.3.100

1. Nachtrag

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	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme:	761000940000 Dorfgemeinschaftshaus Harschbach											
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	249.200	249.200	0	0	137.940	137.940	0	0	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen von dem Land	249.200	249.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	23142.00000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	249.200	249.200	0	0	0	137.940	0	0	0	0	0
68176200	von dem Land	0	0	0	0	137.940	137.940	0	0	0	0	0
	23310.00001 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	0	0	137.940	137.940	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	436.400	436.400	0	0	119.000	119.000	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	0	0	0	9.000	9.000	0	0	0	0	0
	08220.40000 Ersatzbeschaffungen für Dorfgemeinschaftshaus	0	0	0	0	9.000	-119.000	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	436.400	436.400	0	0	110.000	110.000	0	0	0	0	0
	09630.40000 Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Harschbach	436.400	436.400	0	0	110.000	-119.000	0	0	0	0	0
	darunter:											
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-187.200	-187.200	0	0	18.940	18.940	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Sachkonto	Untersachkonto	
68142000	23142.00000	Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)
		HPL 2022
		249.274 EUR Bewilligte Zuwendung aus dem LEADER-Programm "Umweltmaßnahmen, Ländliche Entwicklung, Landwirtschaft, Ernährung; hier: "Einrichtungen für lokale Basisdienstleistungen" für die Modernisierung und Neugestaltung des Dorfgemeinschaftshauses Harschbach
		Z. Zt. wird geprüft, ob aus dem LEADER-Programm ein Erhöhungsantrag gestellt werden kann.
		69.297 EUR Nachbewilligung aus dem LEADER-Programm

		318.571 EUR Zuwendung insgesamt

Investitionsübersicht 2022 / 2023

57.3.100

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Erläuterungen

Sachkonto Untersachkonto

		1. NHPL 2012 137.940 EUR Auszahlung der bewilligten Zuwendung aus dem LEADER-Programm (180.624 EUR wurden bereits in 2022 ausgezahlt.)
68176200	23310.00001	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen HPL 2022 249.274 EUR Bewilligte Zuwendung aus dem LEADER-Programm "Umweltmaßnahmen, Ländliche Entwicklung, Landwirtschaft, Ernährung; hier: "Einrichtungen für lokale Basisdienstleistungen" für die Modernisierung und Neugestaltung des Dorfgemeinschaftshauses Harschbach Z. Zt. wird geprüft, ob aus dem LEADER-Programm ein Erhöhungsantrag gestellt werden kann. 69.297 EUR Nachbewilligung aus dem LEADER-Programm ----- 318.571 EUR Zuwendung insgesamt
		1. NHPL 2023 137.940 EUR Auszahlung der bewilligten Zuwendung aus dem LEADER-Programm (180.624 EUR wurden bereits in 2022 ausgezahlt.)
78571000	08220.40000	Ersatzbeschaffungen für Dorfgemeinschaftshaus 1. NHPL 2023 8.000 EUR Ersatzbeschaffung von Geschirr, Besteck etc. nach Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses 1.000 EUR Stehtische
78593000	09630.40000	Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Harschbach HPL 2022 337.500 EUR Modernisierung und Neugestaltung Dorfgemeinschaftshaus Harschbach 98.900 EUR Voraussichtliche Mehrkosten Modernisierung und Neugestaltung Dorfgemeinschaftshaus Harschbach aufgrund Preissteigerungen Die Maßnahme war teilweise bereits in Vorjahren veranschlagt, es wurden bisher jedoch nur rd. 18.700 EUR Planungskosten verausgabt. 1. NHPL 2023 110.000 EUR Modernisierung und Neugestaltung Dorfgemeinschaftshaus Harschbach (71.639 EUR waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Bei 38.361 EUR handelt

Investitionsübersicht 2022 / 2023

57.3.100

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Erläuterungen
Sachkonto Untersachkonto
es sich um die Nachfinanzierung der Kostensteigerungen/Preiserhöhungen.)

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR												
57.3.100.01	Dorfgemeinschaftshaus	-187.200	-187.200	0	0	18.940	18.940	0	0	0	0	0

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Harschbach

Haupt-Produktbereich						Teilhaus- halt		
Produktbereich					Leistung			
Produktgruppe				Bezeichnung				
Produkt								
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		
				28115 Verschönerungs- und Heimatvereine				
				28118 Seniorenfeier				
3				Soziales und Jugend				
	36			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
		366		Einrichtungen der Jugendarbeit				
			3661	Einrichtungen der Jugendarbeit		1		
				36613 Kinderspielplätze etc.				
5				Gestaltung Umwelt				
	52			Räumliche Planung und Entwicklung				
		511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
			5112	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)		1		
	54			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
		541		Gemeindestraßen				
			5411	Gemeindestraßen		1		
				54111 Straßen u. Gehwege, Plätze u. Wege, Brücken u. Unterführungen, Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung				
				54112 Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen, Wege und Plätze				
				54116 Konzessionsabgaben				
		542		Kreisstraßen				
			5421	Kreisstraßen		1		
				54211 Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung				
	55			Natur- und Landschaftspflege				
		551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)				
			5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau		1		

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Harschbach

Haupt-Produktbereich					
Produktbereich					
Produktgruppe					
Produkt					
Leistung				Teilhaus- halt	
Bezeichnung					
	555			Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
		5551		Kommunale Forstwirtschaft	
			55512	Jagdwesen	
		5559		Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
57				Wirtschaft und Tourismus	
	573			Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
		5731		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
			57311	Dorgemeinschaftshaus	
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
			99999999	OVERHEAD	OHNE
	13	16	16		

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Liegenschaften

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Nutzer
Notare

Leistung

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke
11.4.200.03 Vorkaufsrechte

Produkt

54.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Verkehrsteilnehmer
Betriebe, Unternehmen
Anlieger

Leistung

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

Produkt

55.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit

Produkt

55.5.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Zu diesem Produkt gehört die Abwicklung des gesamten Jagdwesens (Jagdverpachtung, Regulierung von Wildschäden etc.)

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse

Zielgruppe

Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.02 Jagdwesen

Produkt

57.3.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnung, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Nutzer
Anlieger

Leistung

57.3.100.01 Dorfgemeinschaftshaus

Produkt

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
Abgabenpflichtige

Teilergebnisplan 2022 / 2023

11.4.200

1. Nachtrag

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90	90	0	90	90	0
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90	90	0	90	90	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	870	870	0	870	870	0
44120000	Mieten und Pachten	870	870	0	870	870	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190	190	0	190	190	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	190	190	0	190	190	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.150	1.150	0	1.150	1.150	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800	800	0	800	1.580	780
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	300	300	0	300	1.080	780
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	500	500	0	500	500	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	360	360	0	380	380	0
56410000	Versicherungsbeiträge	230	230	0	250	250	0
56810000	Grundsteuer	130	130	0	130	130	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.160	1.160	0	1.180	1.960	780
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10	-10	0	-30	-810	-780
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-10	-10	0	-30	-810	-780
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-10	-10	0	-30	-810	-780

Produktübersicht		bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	630	630	0	630	630	0
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	-730	-730	0	-750	-1.530	-780
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	90	90	0	90	90	0

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit				
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90	90	90
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90	90	90
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	870	870	2.430
44120000	Mieten und Pachten	870	870	2.430
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190	190	190
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	190	190	190
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.150	1.150	2.710
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.583	1.586	1.589
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.083	1.086	1.089
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	500	500	500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	383	385	388
56410000	Versicherungsbeiträge	253	255	258
56810000	Grundsteuer	130	130	130
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.966	1.971	1.977
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-816	-821	733
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-816	-821	733
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-816	-821	733

Produktübersicht		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	627	624	621
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	-1.533	-1.535	22
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	90	90	90

Teilergebnisplan 2022 / 2023

1. Nachtrag

11.4.200

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43120000	Verwaltungsgebühren <i>Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Zeugnissen über die Nichtausübung oder das Nichtbestehen des Vorkaufsrechtes nach §§ 24 ff. BauGB und § 32 Denkmalschutz- und pflegegesetz</i>
44120000	Mieten und Pachten ehemaliges Raiffeisenlager <i>Das ehem. Raiffeisengebäude wird nicht mehr vermietet, sonder von der Ortsgemeinde genutzt.</i> Mieten und Pachten <i>870 € Einnahmen aus der Landpacht</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Glascontainermiete</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ehemaliges Raiffeisengebäude <i>1. NHPL 2023</i> <i>780 EUR Strom Bauhof</i> Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Wiederkehrender Beitrag unbebaute Grundstücke</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ehemaliges Raiffeisengebäude <i>500 EUR Pauschalansatz Unterhaltungsarbeiten für Unvorhergesehenes ehem. Raiffeisengebäude</i>
56410000	Versicherungsbeiträge ehemaliges Raiffeisengebäude <i>Versicherungsbeitrag ehem. Raiffeisengebäude</i>
56810000	Grundsteuer <i>Grundsteuer unbebaute Grundstücke</i>

Teilergebnisplan 2022 / 2023

54.1.100

1. Nachtrag

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.910	2.910	0	2.910	4.110	1.200
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	2.910	2.910	0	2.910	4.110	1.200
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.770	11.770	0	11.680	11.680	0
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	11.770	11.770	0	11.680	11.680	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.400	12.400	0	12.400	12.400	0
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	12.400	12.400	0	12.400	12.400	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.080	27.080	0	26.990	28.190	1.200
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.960	5.960	0	6.030	6.030	0
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	4.700	4.700	0	4.750	4.750	0
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	1.260	1.260	0	1.280	1.280	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.400	18.400	0	30.960	31.200	240
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	6.000	6.000	0	6.060	6.300	240
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.200	1.200	0	1.200	1.200	0
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	11.200	11.200	0	23.700	23.700	0
E11	- Abschreibungen	28.580	28.580	0	28.480	30.350	1.870
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	2.230	2.230	0	2.230	2.230	0
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	25.860	25.860	0	25.760	27.630	1.870
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	490	490	0	490	490	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.000	10.000	0	10.000	14.820	4.820
54131000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe</i>	10.000	10.000	0	10.000	14.820	4.820
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.940	62.940	0	75.470	82.400	6.930
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-35.860	-35.860	0	-48.480	-54.210	-5.730
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-35.860	-35.860	0	-48.480	-54.210	-5.730
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-35.860	-35.860	0	-48.480	-54.210	-5.730

Produktübersicht		bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	-36.160	-36.160	0	-36.230	-41.720	-5.490
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-12.100	-12.100	0	-24.650	-24.890	-240
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	12.400	12.400	0	12.400	12.400	0

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.310	5.310	5.310
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.310	5.310	5.310
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.840	27.501	27.501
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	14.840	27.501	27.501
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.400	12.400	0
46250000	Konzessionsabgaben	12.400	12.400	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.550	45.211	32.811
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.091	6.151	6.213
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	4.798	4.845	4.894
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.293	1.306	1.319
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.533	18.606	7.480
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.121	6.182	6.244
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.212	1.224	1.236
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	11.200	11.200	0
E11	- Abschreibungen	34.950	48.990	48.500
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.230	2.230	2.230
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	32.230	46.270	46.270
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	490	490	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.380	17.940	17.940
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Eigenbetriebe	16.380	17.940	17.940
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75.954	91.687	80.133
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-43.404	-46.476	-47.322
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-43.404	-46.476	-47.322
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-43.404	-46.476	-47.322

Produktübersicht		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	-43.853	-46.894	-40.478
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-11.951	-11.982	-6.844
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	12.400	12.400	0

1. Nachtrag

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Straßen)</i>
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Straßenoberflächenentwässerung)</i> Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Straßenbeleuchtung)</i>
46250000	Konzessionsabgaben <i>11.400 EUR Konzessionsabgabe der Süwag</i> <i>1.000 EUR Konzessionsabgabe der Gasversorgung</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Anteil geringfügig beschäftigte Gemeindearbeiter</i>
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer - <i>Anteil geringfügig beschäftigte Gemeindearbeiter an der Sozialversicherung</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Strombezug Straßenbeleuchtung</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Kosten für den Winterdienst (Schneeräumung)</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>5.000 EUR Pauschalbetrag für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Straßen, Wege und Plätze</i> <i>1.000 EUR Baumpflege- bzw. fällarbeiten nach Erstellung eines Baumkatasters</i>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPL 2022</i> <i>200 EUR Gestattungsvertrag Syna</i> <i>4.000 EUR Betriebsführung und Wartung</i> <i>1.000 EUR Standsicherheitsprüfung</i> <i>HPL 2023</i> <i>200 EUR Gestattungsvertrag Syna</i> <i>4.000 EUR Betriebsführung und Wartung</i> <i>500 EUR Astrouhren</i> <i>8.000 EUR Entflechtung Verteilerkästen</i> <i>5.000 EUR Tiefbau für Entflechtung VK</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S (Investitionskostenbeteiligung für die Straßenoberflächenentwässerung Gemeindestraßen)</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Gemeindestraßen)</i> Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Straßenbeleuchtung)</i>
54131000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd.Zwecke a.öffentl.wirtschaftl.Untern <i>Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässerin die Kanalisation</i> <i>Nach vorliegender Preiskalkulation haben die Verbandsgemeindewerke ab 2022 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,64 €/qm auf 0,80 €/qm erhöht. In 2023 erhöht sich der Beitrag zur Kostendeckung auf 0,95 €/qm, in 2024 auf 1,05 €/qm und in 2025 auf 1,15 €/qm.</i>

Teilergebnisplan 2022 / 2023

55.1.100

1. Nachtrag

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	bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz
		2022	2022	2022	2023	2023	2023
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	80	80	0	80	80	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80	80	0	80	80	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80	80	0	80	80	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.580	1.580	0	1.610	1.610	0
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	1.250	1.250	0	1.270	1.270	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	330	330	0	340	340	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750	1.750	0	1.760	3.260	1.500
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	750	750	0	760	760	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.000	1.000	0	1.000	2.500	1.500
E11	- Abschreibungen	230	230	0	450	450	0
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	130	130	0	250	250	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	100	100	0	200	200	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.560	3.560	0	3.820	5.320	1.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.480	-3.480	0	-3.740	-5.240	-1.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.480	-3.480	0	-3.740	-5.240	-1.500
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.480	-3.480	0	-3.740	-5.240	-1.500

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	bisher	neu	Differenz
Leistung	Bezeichnung	2022	2022	2022	2023	2023	2023
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-3.480	-3.480	0	-3.740	-5.240	-1.500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Brunnen)</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Anteil geringfügig beschäftigte Gemeindearbeiter</i>
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer - <i>Anteil geringfügig beschäftigte Gemeindearbeiter an der Sozialversicherung</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Wiederkehrender Beitrag Abwasser</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>1.000 EUR Jährlicher Pauschalbetrag für die Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Grünflächen</i> <i>1. NHPL 2023</i> <i>1.500 EUR Ersatzbeschaffung für abgestorbene Apfelbäume</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Ortsverschönerung)</i>

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	80	80	80
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80	80	80
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80	80	80
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.626	1.643	1.658
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	1.283	1.296	1.308
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	343	347	350
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.768	1.775	1.783
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	768	775	783
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	450	450	0
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	250	250	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	200	200	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.844	3.868	3.441
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.764	-3.788	-3.361
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.764	-3.788	-3.361
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.764	-3.788	-3.361

Produktübersicht		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-3.764	-3.788	-3.361

Teilergebnisplan 2022 / 2023

55.5.100

1. Nachtrag

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.970	1.970	0	1.970	0	-1.970
43650000	Jagd <pacht< p=""></pacht<>	1.970	1.970	0	1.970	0	-1.970
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.970	1.970
44120000	Mieten und Pachten	0	0	0	0	1.970	1.970
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.120	1.120	0	1.120	1.120	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.120	1.120	0	1.120	1.120	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.090	3.090	0	3.090	3.090	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.120	1.120	0	1.120	1.120	0
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	1.120	1.120	0	1.120	1.120	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.120	1.120	0	1.120	1.120	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.970	1.970	0	1.970	1.970	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	1.970	1.970	0	1.970	1.970	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.970	1.970	0	1.970	1.970	0

Produktübersicht		bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.5.100.02	Jagdwesen	1.970	1.970	0	1.970	1.970	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43650000	Sonstige steuerähnliche Einnahmen <i>Anteilige Einnahmen aus der Jagdverpachtung aus der gemeinschaftlichen Verpachtung Harschbach/Niederhofen.</i> <i>neu SK 4412</i>
44120000	Mieten und Pachten (Jagd <pacht< p="">) <i>Anteilige Einnahmen aus der Jagdverpachtung aus der gemeinschaftlichen Verpachtung Harschbach/Niederhofen.</i> <i>bisher SK 4365</i></pacht<>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Anteilige Einnahmen aus der Wildschadenspauschale aus der gemeinschaftlichen Verpachtung Harschbach/Niederhofen</i>
56940000	Abwicklung Wildschäden in der Landwirtschaft <i>Abwicklung der Wildschäden in der Landwirtschaft gem. Jagdpachtvertrag (s. Ertrag bei Sachkonto 4429)</i>

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit				
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
43650000	<i>Jagdrecht</i>	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.970	1.970	1.970
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	1.970	1.970	1.970
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.120	1.120	1.120
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	1.120	1.120	1.120
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.090	3.090	3.090
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.120	1.120	1.120
56940000	<i>Aufwendungen für Schadensfälle</i>	1.120	1.120	1.120
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.120	1.120	1.120
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.970	1.970	1.970
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	1.970	1.970	1.970
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.970	1.970	1.970

Produktübersicht		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
55.5.100.02	Jagdwesen	1.970	1.970	1.970

Teilergebnisplan 2022 / 2023

57.3.100

1. Nachtrag

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.020	7.020	0	11.810	11.810	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.020	7.020	0	11.810	11.810	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	11.000	0	12.500	12.500	0
44120000	Mieten und Pachten	11.000	11.000	0	12.500	12.500	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.020	18.020	0	24.310	24.310	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.000	4.000	0	4.060	4.060	0
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	3.100	3.100	0	3.150	3.150	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	900	900	0	910	910	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.950	6.950	0	7.050	12.990	5.940
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.000	5.000	0	5.100	11.040	5.940
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	150	150	0	150	150	0
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	300	300	0	300	300	0
E11	- Abschreibungen	11.960	11.960	0	18.910	19.360	450
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.450	11.450	0	18.300	18.300	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	510	510	0	610	1.060	450
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.650	1.650	0	1.710	1.710	0
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	700	700	0	700	700	0
56410000	Versicherungsbeiträge	890	890	0	950	950	0
56810000	Grundsteuer	60	60	0	60	60	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.560	24.560	0	31.730	38.120	6.390
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.540	-6.540	0	-7.420	-13.810	-6.390
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-6.540	-6.540	0	-7.420	-13.810	-6.390
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-6.540	-6.540	0	-7.420	-13.810	-6.390

Produktübersicht		bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.100.01	Dorfgemeinschaftshaus	-6.540	-6.540	0	-7.420	-13.810	-6.390

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR		
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.810	11.810	11.810
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.810	11.810	11.810
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.500	12.500	12.500
44120000	Mieten und Pachten	12.500	12.500	12.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.310	24.310	24.310
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.101	4.141	0
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	3.182	3.213	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	919	928	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.992	12.993	12.995
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	11.040	11.040	11.040
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.500	1.500	1.500
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	152	153	155
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	300	300	300
E11	- Abschreibungen	19.810	19.810	900
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.300	18.300	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.510	1.510	900
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.720	1.729	1.739
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	700	700	700
56410000	Versicherungsbeiträge	960	969	979
56810000	Grundsteuer	60	60	60
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.623	38.673	15.634
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.313	-14.363	8.676
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-14.313	-14.363	8.676
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-14.313	-14.363	8.676

Produktübersicht		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
57.3.100.01	Dorfgemeinschaftshaus	-14.313	-14.363	8.676

1. Nachtrag

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Gemeinschaftshaus)</i>
44120000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>1.500 EUR Gebühren aus der Vermietung der Räumlichkeiten im Dorfgemeinschaftshaus</i> <i>Bedingt durch die Sanierung ist in 2022 nicht mit Einnahmen aus Vermietung zu rechnen.</i> Mieten und Pachten <i>11.000 EUR Mieteinnahmen für die gemeindeeigene Wohnung im Gemeinschaftshaus nach Sanierung und Aufteilung in nunmehr zwei Wohnungen</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Anteil geringfügig beschäftigte Gemeindearbeiter</i>
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer - <i>Anteil geringfügig beschäftigte Gemeindearbeiter an der Sozialversicherung</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>1. NHPL 2023</i> <i>7.600 EUR Gas</i> <i>1.020 EUR Strom</i> <i>670 EUR Abfallbeseitigung</i> <i>1.500 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser</i> <i>250 EUR Miete Wärmezähler Wohnungen</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>1.000 EUR Pauschalansatz Unterhaltungsaufwendungen Dorfgemeinschaftshaus</i> Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>500 EUR Pauschalansatz Unterhaltungsaufwendungen Wohnungen Dorfgemeinschaftshaus</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>150 EUR Pauschalbetrag Dorfgemeinschaftshaus für Verbrauchsmittel (Putzmittel, Handtuchpapier etc.)</i>
52370000	Geräte, Gebrauchsgegenstände <i>300 EUR Pauschalbetrag für kleinere Anschaffungen</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Gemeinschaftshaus)</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (BGA DGH)</i>
56340000	Geschäftsausgaben <i>280 EUR Pauschalansatz Telefongebühren</i> <i>420 EUR Gebühren für WLAN-Hot-Spot (mtl. 34,51 €)</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeiträge</i>

Teilergebnisplan 2022 / 2023

61.1.100

1. Nachtrag

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	341.500	341.500	0	353.330	385.510	32.180
40110000	Grundsteuer A	2.000	2.000	0	2.000	2.450	450
40120000	Grundsteuer B	39.300	39.300	0	39.900	50.600	10.700
40130000	Gewerbesteuer	69.000	69.000	0	70.860	86.600	15.740
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	201.100	201.100	0	209.040	211.580	2.540
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.200	7.200	0	7.430	7.680	250
40330000	Hundesteuer	2.100	2.100	0	2.100	2.100	0
40521000	Familienleistungsausgleich	20.800	20.800	0	22.000	24.500	2.500
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	32.700	32.700	0	33.000	136.180	103.180
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	32.700	32.700	0	33.000	136.180	103.180
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	374.200	374.200	0	386.330	521.690	135.360
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	334.320	334.320	0	312.380	424.130	111.750
54310000	Gewerbesteuerumlage	6.620	6.620	0	6.800	7.580	780
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	165.400	165.400	0	151.030	203.850	52.820
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	162.300	162.300	0	154.550	212.700	58.150
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	334.320	334.320	0	312.380	424.130	111.750
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	39.880	39.880	0	73.950	97.560	23.610
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	39.880	39.880	0	73.950	97.560	23.610
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	39.880	39.880	0	73.950	97.560	23.610

Produktübersicht		bisher 2022	neu 2022	Differenz 2022	bisher 2023	neu 2023	Differenz 2023
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	39.880	39.880	0	73.950	97.560	23.610

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

40110000	Grundsteuer A <i>Der Hebesatz der Grundsteuer A wird zum 01.01.2023 auf 345 v.H. festgesetzt.</i>
40120000	Grundsteuer B <i>Der Hebesatz der Grundsteuer B wird zum 01.01.2023 auf 465 v.H. festgesetzt.</i>
40130000	Gewerbesteuer <i>Der Hebesatz der Gewerbesteuer wird zum 01.01.2023 auf 400 v.H. festgesetzt.</i>
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land <i>Davon entfallen auf:</i> <i>108.976 EUR Schlüsselzuweisungen A (Umlagegrundlage)</i> <i>27.210 EUR Schlüsselzuweisungen B (keine Umlagegrundlage)</i>
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Kreisumlage</i>
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden <i>Verbandsgemeindeumlage</i>

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
		in EUR		
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit				
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	398.189	416.544	430.141
40110000	Grundsteuer A	2.450	2.450	2.450
40120000	Grundsteuer B	51.157	51.719	52.237
40130000	Gewerbesteuer	90.670	96.654	100.617
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	220.282	230.415	238.709
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.010	8.251	8.424
40330000	Hundesteuer	2.100	2.100	2.100
40521000	Familienleistungsausgleich	23.520	24.955	25.604
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	137.542	138.917	140.306
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	137.542	138.917	140.306
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	535.731	555.461	570.447
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	466.558	483.720	496.774
54310000	Gewerbesteuerumlage	7.934	8.457	8.804
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	224.100	232.231	238.440
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	234.524	243.032	249.530
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	466.558	483.720	496.774
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	69.173	71.741	73.673
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	69.173	71.741	73.673
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	69.173	71.741	73.673

Produktübersicht		Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026
		in EUR		
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	69.173	71.741	73.673

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

	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																						
			2021	2022	2023	2024	2025	2026																						
in € ²																														
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																								
			1.671	-5.220	27.560	11.658	12.476	21.704																						
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	2.741	2.790	2.840	2.890	2.940	2.940																						
	3	= "freie Finanzspitze"	-1.070	-8.010	24.720	8.768	9.536	18.764																						
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	X	X	0	0	0	0																						
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-1.070	-8.010	24.720	8.768	9.536	18.764																						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th> </tr> <tr> <td>2023</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>später</td> <td style="text-align: right;">20.290,64</td> </tr> </table>			Endfällige Kredite		2023	0,00	2024	0,00	2025	0,00	später	20.290,64	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="6">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</th> </tr> <tr> <td style="width: 16.6%;">0</td> <td style="width: 16.6%;">0</td> <td style="width: 16.6%;">0</td> <td style="width: 16.6%;">0</td> <td style="width: 16.6%;">0</td> <td style="width: 16.6%;">0</td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						0	0	0	0	0	0
Endfällige Kredite																														
2023	0,00																													
2024	0,00																													
2025	0,00																													
später	20.290,64																													
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																														
0	0	0	0	0	0																									

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ²⁾				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²⁾	25.920,07	23.130,64	20.290,64
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²⁾³⁾			
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴⁾			
5	Summe der Kreditaufnahmen	25.920,07	23.130,64	20.290,64

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei 443
Einwohnern (Stand: 30.06.2022) per 31.12.2022
an Investitionskrediten 52,21 €
an Liquiditätskrediten 0,00 €

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung innerhalb des Landes Rheinland-Pfalz beträgt
per 31.12.2020 in Ortsgemeinden mit 1.000 bis 3.000 Einwohnern
an Investitionskrediten 351,00 €
an Liquiditätskrediten 284,00 €

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)	2018	54.475,56
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	66.984,48
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	24.643,21
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-4.419,35
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-29.900,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	0,00
7	Zwischensumme		111.783,90
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-16.472,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-17.013,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	8.405,00
11	Summe		86.703,90

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

Ifd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	38.470,39	2.601,26	35.869,13
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	8.961,63	2.647,08	6.314,55
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	111.336,08	2.693,70	108.642,38
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	1.670,85	2.741,16	-1.070,31
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-5.220,00	2.790,00	-8.010,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	27.560,00	2.840,00	24.720,00
7	vorzutragender Betrag				166.465,75
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	11.658,00	2.890,00	8.768,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	12.476,00	2.940,00	9.536,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	21.704,00	2.940,00	18.764,00
11	Summe				203.533,75

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		3.403.558,73
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	-4.419,35	3.399.139,38
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-29.900,00	3.369.239,38
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	0,00	3.369.239,38
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-16.472,00	3.352.767,38
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-17.013,00	3.335.754,38
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	8.405,00	3.344.159,38

1 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	3.671.002,77	3.638.409,78	-32.592,99
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	17.905,81	15.676,62	-2.229,19
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	17.905,81	15.676,62	-2.229,19
	01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	17.905,81	15.676,62	-2.229,19
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	1.145.154,73	1.114.790,93	-30.363,80
1.2.1	Wald, Forsten	2.356,62	2.356,62	0,00
	02110000 Mischwald	1.086,62	1.086,62	0,00
	02130000 Nadelwald	756,80	756,80	0,00
	02140000 Gehölz	513,20	513,20	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.263,35	55.263,35	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	13.229,68	13.229,68	0,00
	02290000 Sonstige	7.018,01	7.018,01	0,00
	02310000 Ackerland	15.422,03	15.422,03	0,00
	02340000 Weideland	14.747,17	14.747,17	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	2.633,54	2.633,54	0,00
	02960000 Bauland	1.506,91	1.506,91	0,00
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	49,56	49,56	0,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	656,45	656,45	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	103.385,86	98.386,27	-4.999,59
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	99.208,45	94.609,80	-4.598,65
	03930000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	1,00	1,00	0,00
	03999000 Sonstige	4.176,41	3.775,47	-400,94
1.2.4	Infrastrukturvermögen	907.804,37	878.917,23	-28.887,14
	04824000 Gemeindestraßen	712.308,75	688.132,19	-24.176,56
	04825000 Gehwege	24.179,48	33.743,98	9.564,50
	04831000 Fußwege	4.278,35	4.278,35	0,00
	04834000 landwirtschaftliche Wege	138.834,86	125.645,68	-13.189,18
	04836000 forstwirtschaftliche Wege	1.533,76	1.533,76	0,00
	04842000 Dorfplätze	13.314,00	12.575,89	-738,11
	04870000 Straßenbeleuchtung	13.354,17	13.006,38	-347,79
	04960000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00	1,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	11.075,88	8.771,20	-2.304,68
	07110000 Dienstfahrzeuge	9.050,80	7.675,99	-1.374,81
	07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	901,00	301,00	-600,00
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	493,57	422,36	-71,21

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	3.403.558,73	3.399.139,38	-4.419,35
1.1	Kapitalrücklage	3.378.915,52	3.403.558,73	24.643,21
	20100000 Kapitalrücklage	3.378.915,52	3.403.558,73	24.643,21
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	24.643,21	-4.419,35	-29.062,56
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	24.643,21	-4.419,35	-29.062,56
	20300000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	599.681,79	817.806,87	218.125,08
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	599.681,79	817.806,87	218.125,08
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	69.202,44	66.988,84	-2.213,60
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.823,64	2.717,09	-106,55
	23144000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden	8.546,49	6.987,22	-1.559,27
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	84,40	81,22	-3,18
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	863,10	850,31	-12,79
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	6.025,81	4.892,71	-1.133,10
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	111.437,39	98.248,21	-13.189,18
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	216.898,70	203.967,45	-12.931,25
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	5.000,00	254.274,00	249.274,00
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	178.799,82	178.799,82	0,00
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	87.545,88	82.517,39	-5.028,49
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	69.202,44	66.988,84	-2.213,60
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.823,64	2.717,09	-106,55
	23144000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden	8.546,49	6.987,22	-1.559,27
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	84,40	81,22	-3,18
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	863,10	850,31	-12,79
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	6.025,81	4.892,71	-1.133,10
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	328.336,09	302.215,66	-26.120,43
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	111.437,39	98.248,21	-13.189,18
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	216.898,70	203.967,45	-12.931,25
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	183.799,82	433.073,82	249.274,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	5.000,00	254.274,00	249.274,00
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	178.799,82	178.799,82	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
in EUR			
07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	630,51	371,85	-258,66
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.921,30	24.394,91	5.473,61
08220000 Geschäftsausstattung	2.159,85	2.530,57	370,72
08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.761,45	21.864,34	5.102,89
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	46.347,35	46.701,35	354,00
09630000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	46.347,35	46.701,35	354,00
1.3 Finanzanlagen	2.507.942,23	2.507.942,23	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	2.507.942,23	2.507.942,23	0,00
12310000 Zweckverbände	2.507.942,23	2.507.942,23	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	346.336,97	598.784,98	252.448,01
2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	346.336,97	598.784,98	252.448,01
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	20.621,82	297.066,11	276.444,29
00099961 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	30,00	0,00	-30,00
00099962 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Beiträge)	5.936,88	0,00	-5.936,88
00099963 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	14.509,94	46.196,11	31.686,17
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	0,00	249.274,00	249.274,00
00099965 Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	145,00	1.596,00	1.451,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	446,17	709,30	263,13
00099992 Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	446,17	709,30	263,13
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
00099997 Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	325.018,98	300.759,57	-24.259,41
17430600 Laufendes Verrechnungskonto OG Harschbach	325.018,98	300.759,57	-24.259,41
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	250,00	250,00	0,00
17519000 Sonstige	250,00	250,00	0,00

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
in EUR			
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
23999900 SoPo Auflösungserträge -Gegenkonto-	0,00	0,00	0,00
3 Rückstellungen	23.136,00	22.736,00	-400,00
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	23.136,00	22.736,00	-400,00
24119000 Sonstige	23.136,00	22.736,00	-400,00
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	-9.036,78	-2.487,49	6.549,29
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	28.661,24	25.920,08	-2.741,16
31510000 Investitionskredite von Banken	28.661,24	25.920,08	-2.741,16
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	28.661,24	25.920,08	-2.741,16
31510000 Investitionskredite von Banken	28.661,24	25.920,08	-2.741,16
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
34590000 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.248,75	6.004,42	-2.244,33
00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.248,75	6.004,42	-2.244,33
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-22,32	-223,29	-200,97
00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-22,32	-223,29	-200,97
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-46.156,39	-35.688,95	10.467,44
37499000 Sonstige	-46.156,39	-35.688,95	10.467,44
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	231,94	1.500,25	1.268,31
00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	231,94	300,25	68,31
37920000 Kautionen	0,00	1.200,00	1.200,00
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	4.017.339,74	4.237.194,76	219.855,02

Bilanz 2021

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
in EUR			
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	0,00	0,00
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	4.017.339,74	4.237.194,76	219.855,02