



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Raubach
für das Haushaltsjahr 2023**

Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	1	-	2
2. Vorbericht	3	-	17
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	19	-	22
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	23	-	24
5. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen-	25	-	33
6. Produktübersicht	35	-	36
7. Produktbuch	37	-	58
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	59	-	86
9. Stellenplan			87
10. Berechnung der freien Finanzspitze			88
11. Bewirtschaftungsregeln			89
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			90
13. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			91
14. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			92
15. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			93
16. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	94	-	96

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf	345 v.H.
- Grundsteuer B (Grundstücke) auf	365 v.H.
- Gewerbesteuer auf	380 v.H.

§ 5 Gebühren und Beiträge

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

Beitrag für den Bau und die Unterhaltung von Feld- und Waldwegen für Flächen liegend im Jagdbezirk Raubach	23,22 € /ha beitragspflichtiges Grundstück
--	---

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt	5.952.416,81 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	6.556.441,81 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	6.194.491,81 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	6.288.611,81 €

§ 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.

Raubach, den
Ortsgemeinde Raubach

(S.)

(Rudolph)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

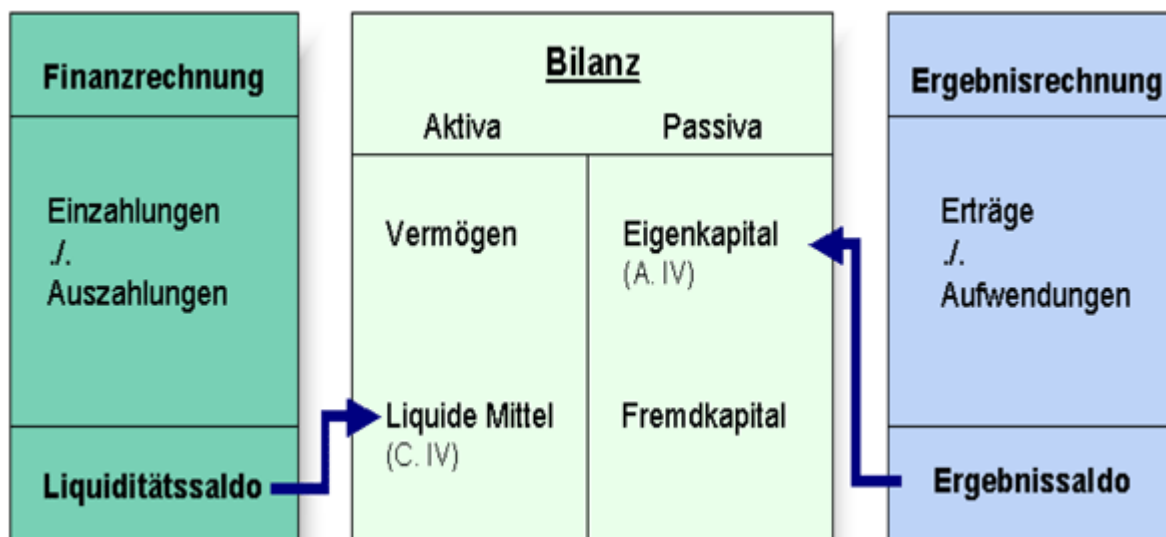
Einleitung:

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

Hierzu nachfolgend ein Überblick in Kurzform.

Der doppische Haushalt im Überblick

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



Ergebnishaushalt

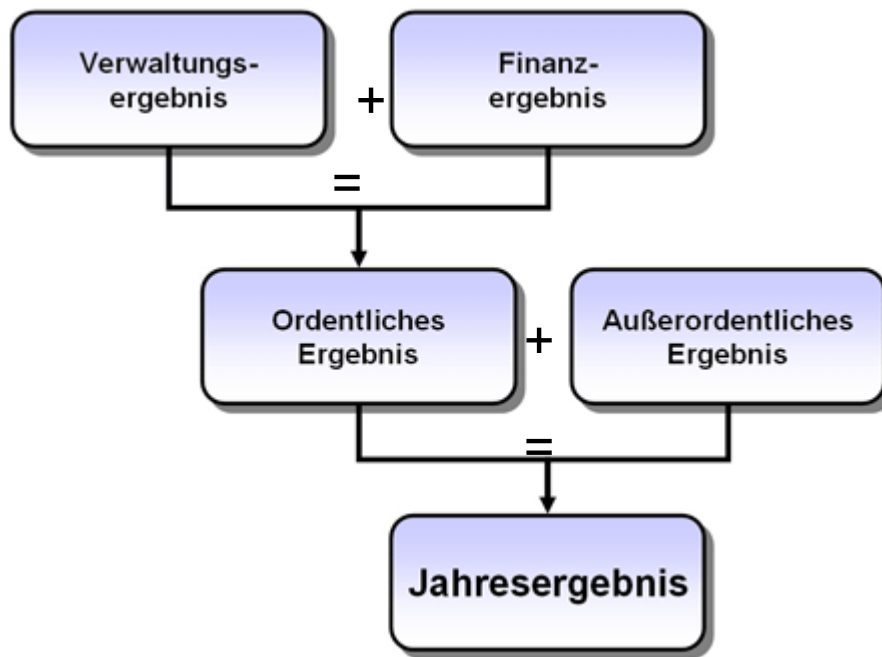
Die **Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, die **periodengerecht** die beiden zentralen Rechengrößen von Aufwand (Ressourcenverbrauch) und Ertrag (Ressourcenaufkommen) abbildet. Die Rechengrößen Ertrag und Aufwand enthalten zahlungswirksame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

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

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

ausgewiesen.

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



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

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

Finanzhaushalt:

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

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

Teilhaushalte:

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

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

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

Die Gliederung der Teilhaushalte entspricht grundsätzlich der Gliederung der Gesamthaushalte. Jedoch werden beispielsweise im Teilergebnishaushalt zusätzlich die Erträge und Aufwendungen aus **internen Leistungsbeziehungen** ausgewiesen (soweit diese überhaupt

erfasst sind). Dies wird in Raubach -wie auch bei den meisten übrigen Kommunen in Rheinland-Pfalz- erst dann der Fall sein, wenn eine Kosten- und Leistungsrechnung eingerichtet ist.

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

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

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

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

Produkthaushalt:

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

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

Dabei ist es unerheblich, ob es sich

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

Unerheblich ist auch, ob der Empfänger des Produkts dafür einen

- Gewinnbringenden,
- kostendeckenden,
- subventionierten oder
- gar keinen

Preis zahlt.

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

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

Produkte sind also die bereitgestellten Güter und Dienstleistungen einer Kommune.

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

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

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

Stellenplan

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

Haushaltsausgleich

Ergebnishaushalt:

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

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

Finanzhaushalt

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

Bilanz

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

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

Eigenkapital

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

Analyse der doppischen Haushaltsplanung 2023 der Ortsgemeinde Raubach:

Die relevanten Plandaten des doppischen Haushaltes der Ortsgemeinde Raubach 2023 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

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

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

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

Ergebnishaushalt

	Haushaltsplan 2022	Haushaltsplan 2023	Abweichung
Gesamtbetrag der Erträge	2.425.290 €	3.197.710 €	772.420 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.787.240 €	3.103.590 €	316.350 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-361.950 €	94.120 €	456.070 €

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 94.120 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich hauptsächlich durch die ertragswirksame Auflösung von 590.680 € aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich. Gleichzeitig wurde jedoch eine Zuführung in den Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 111.690 € veranschlagt welche im Haushaltsjahr 2024 ertragswirksam aufgelöst werden kann. Durch die höhere maßgebliche Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer muss im Haushaltsjahr eine Einstellung in den Sonderposten getätigt werden, welche zu einem Aufwand im Planjahr und zu einer ertragswirksamen Auflösung im Planfolgejahr führt. Die höhere Umlagebelastung im Ergebnishaushalt des Jahres 2023 kann so zumindest teilweise kompensiert werden. Weiter zu erwähnen sind rd. 100.000 € Schlüsselzuweisung B, welche eine umlagefreie Einnahme darstellt, die hohen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die höhere Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Die Erhöhung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage basiert auf höheren Steuereinnahmen im 4. Quartal 2021 und in den ersten drei Quartalen 2022. Diesen höheren Belastungen im Planjahr stehen jedoch auch höhere Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer entgegen.

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

Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-241.470 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-3.510 €
Auflösungserträge aus Baukostenzuschüsse	10.370 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen	65.430 €
Auflösungserträge aus Beiträgen	67.450 €
Auflösungserträge für Grabnutzungsentgelte	8.920 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.100 €
	-91.710 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	590.680 €
Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	-111.690 €
	387.280 €

Per Saldo erfolgt hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen eine Belastung in Höhe von 91.710 €. Wie bereits erwähnt, wird diese durch die nichtzahlungswirksame Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich i.H.v. 111.690 € und durch die nichtzahlungswirksame Auflösung aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich i.H.v. 590.680 € ergänzt, wodurch eine kumulierte Gesamtentlastung von 387.280 € zu berücksichtigen ist.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

Personalaufwendungen

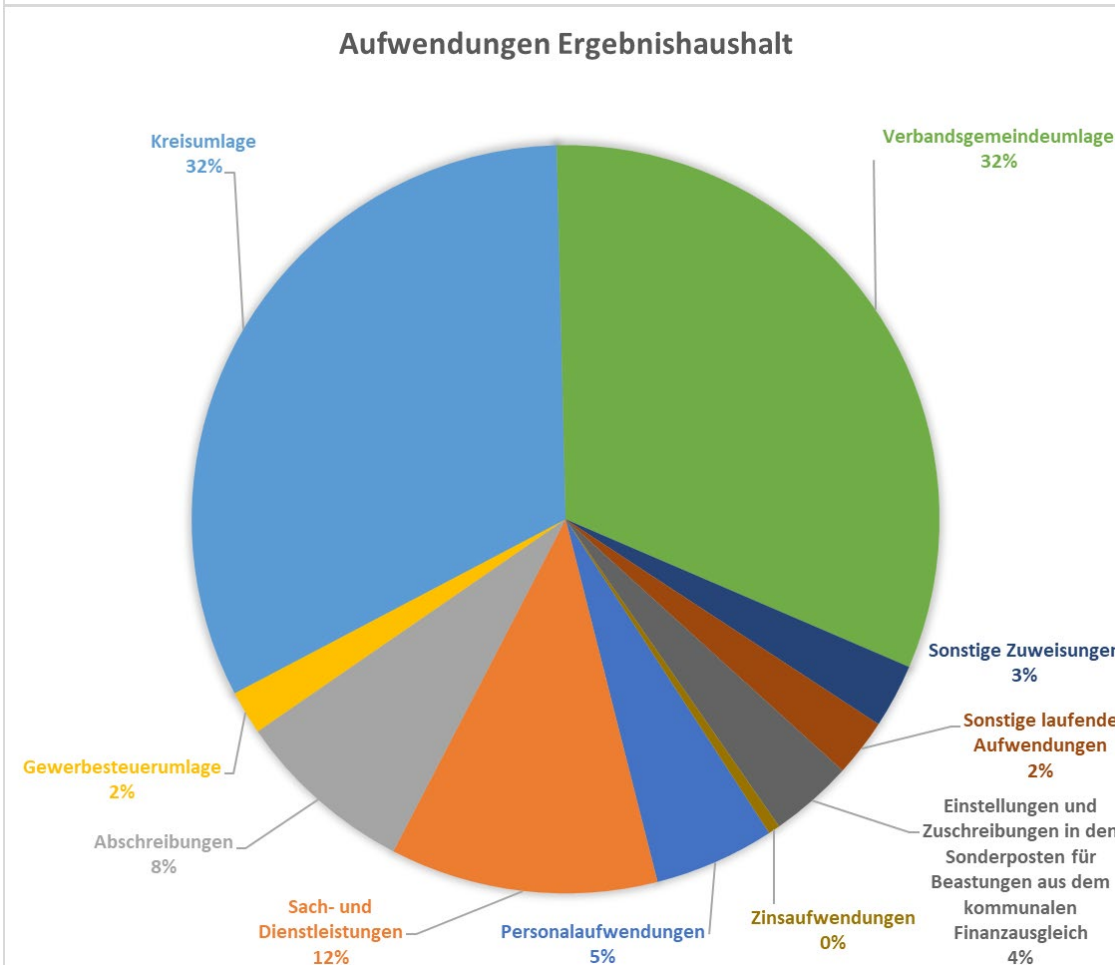
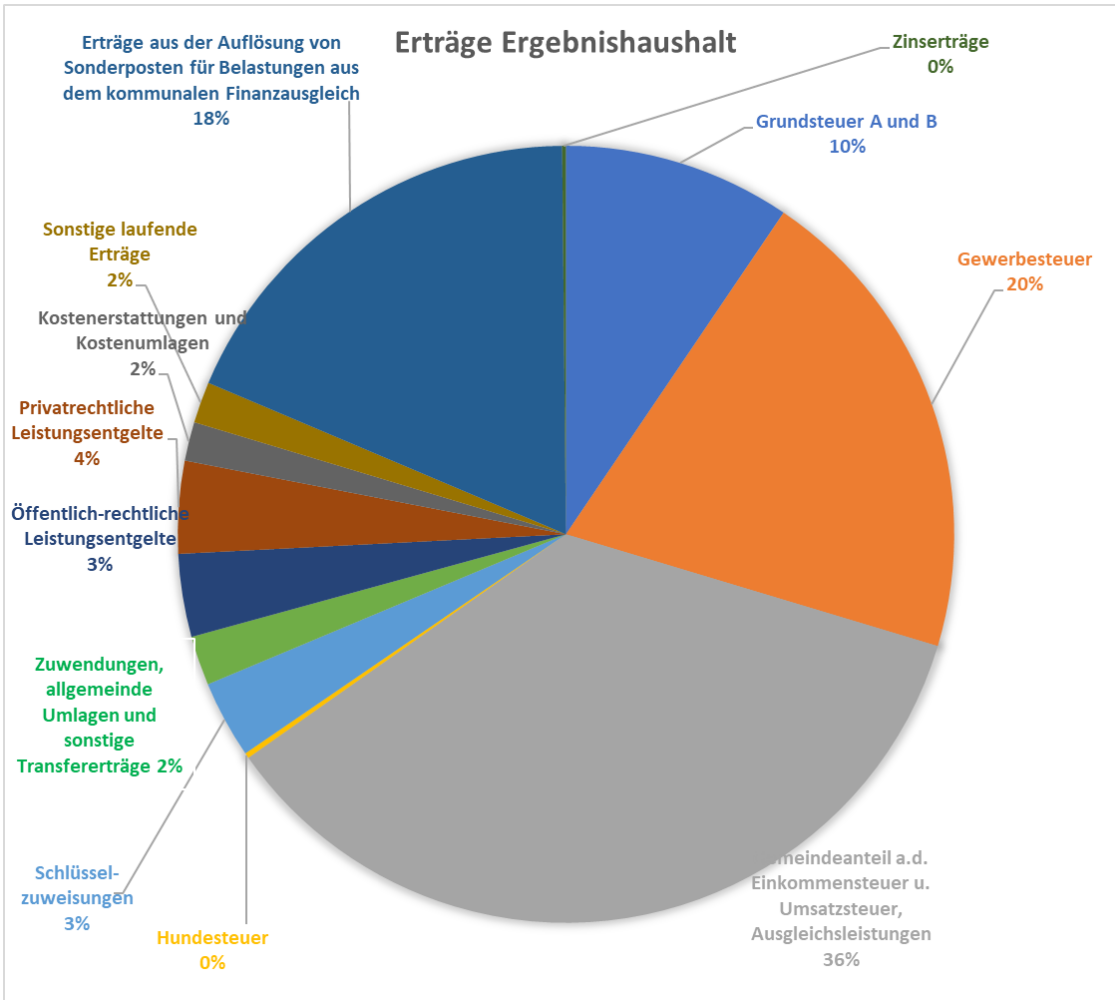
Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 161.760 € ausgewiesen und liegen um 2.400 € unter dem Ansatz des Vorjahres (164.160 €), wobei für die vom Gemeindearbeiter erbrachten Leistungen an der Kindertagesstätte Raubach eine Kostenerstattung durch die VG Puderbach in Höhe von 11.000 € (rd. 20% der Gesamtlohnkosten) erfolgt.

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

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Mehrertrag/ Mehraufwand; Mindereertrag/ Minderaufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
1142-1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	5.000 €	9.500 €	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (Anpassung an gestiegene Kosten).
1142-1	Grundsteuer gemeindeeigene Grundstücke	3.400 €	4.600 €	Aufwendungen für Grundsteuer gemeindeeigene Grundstücke (vorübergehende Erhöhung durch den Ankauf bzw. Veräußerung von Gewerbeflächen) Mehrkosten können ggf. im lfd. Jahr wieder entfallen.
5112	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	30.000 €	30.000 €	Aufwendungen für die Aufstellung des BBPl. "Gewerbegebiet Raubach" -Vetexkurve-, Anlaufbetrag für den Planer ohne Gutachterkosten.
5411-1	Kostenerstattungen von Gemeindeverbänden	1.000 €	11.000 €	Kostenerstattungen anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter für Hausmeistertätigkeit KiTa Raubach durch die Verbandsgemeinde Puderbach. Geschätzter Ansatz nach bisheriger Abrechnung.
5411-1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	9.750 €	60.250 €	Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung (Anpassung an gestiegene Energiekosten).
5411-1	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-42.000 €	56.500 €	Kosten für die Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze, sowie Pflegekosten am gemeindlichen Baumbestand. Mehraufwand für notwendige Gehwegsanierungen im Bereich "Harschbacher Straße" und "Am hohen Tor". Reparatur von Straßenschäden in der "Kirchstraße" und in der "Hüttenstraße".
5411-1	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	26.450 €	81.050 €	Der Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen wurde von 0,80 €/qm auf 0,95 €/qm erhöht. Zur Kostendeckung wird der Beitrag in 2024 auf 1,05 €/qm und in 2025 auf 1,15 €/qm ansteigen.
5411-2	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	-11.200 €	68.750 €	Kosten für die Wartung und Betriebsführung der Straßenbeleuchtung, Entflechtung der Verteilkästen und Austausch von Betonmasten.
5511	Unterhaltung öffentliches Grün	-2.500 €	1.500 €	Pauschalansatz für Ortsverschönerung. (-1.500 €)
5531	Unterhaltung des Friedhofs Raubach	-2.000 €	7.500 €	Neben der jährl. Pauschale für die Beschaffung von Grabplatten (3.500 €) und dem Pauschalansatz für Unvorhergesehenes (3.000 €) , sind 1.000 € wie im Vorjahr für Teppichläufer vorgesehen.
5551-1	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	13.390 €	62.770 €	Einnahmen aus Holzverkäufen
5551-1	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen, Kommunale Forstwirtschaft	-21.910 €	80.590 €	Geringere Kosten für Sachleistungen, Löhne Waldarbeiter, Unternehmerkosten, usw. gem. Forstwirtschaftsplan im Vergleich zum Vorjahr.
5731-1	Mieten und Pachten Mehrzweckgebäude	26.770 €	64.600 €	Jahresmiete provisorischer Kindergarten der VG Puderbach (26.100 €) zzgl. Nebenkosten (38.500 €).
5731-1	Energiekosten Mehrzweckgebäude (ehemaliger Kindergarten)	18.500 €	38.700 €	Nutzung der Einrichtung als provisorischer Kindergarten, damit verbunden höhere Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall.
6111	Gewerbesteuer	245.000 €	645.000 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung und Erhöhung des Hebesatzes auf 380 v.H.

Produkt	Bezeichnung	Mehrertrag/ Mehraufwand; Minderertrag/ Minderaufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	39.000 €	818.330 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	10.770 €	224.750 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Familienleistungsausgleich	14.530 €	95.210 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzuweisungen vom Land	103.040 €	103.040 €	Schlüsselzuweisungen B aufgrund des neuen Landesfinanzausgleichsgesetzes. Diese Zuweisung verbleibt in Gesamthöhe bei der Ortsgemeinde und ist keine Grundlage für Kreis- und Verbandsgemeindeumlage.
6111	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	590.680 €	590.680 €	Mehrertrag für die Auflösung aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 38 GemHVO. Der Sonderposten ist in 2022 aufgrund der höheren Steuereinnahmen zu bilden und wird in 2023 ertragswirksam aufgelöst.
6111	Aufwendungen aus der Bildung von Sonderposten	111.690 €	111.690 €	Mehraufwendungen für die Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 38 GemHVO. Der Sonderposten ist in 2023 aufgrund der höheren Steuereinnahmen zu bilden und wird in 2024 ertragswirksam aufgelöst.
6111	Gewerbsteuerumlage	20.550 €	58.950 €	Erhöhung des Planansatzes entsprechenden den höheren Gewerbesteuererträgen.
6111	Kreisumlage	177.130 €	1.002.930 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde um 2,69% auf 44,87% erhöht. Aufgrund der höheren Umlagegrundlagen (Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen) erhöhen sich die Beträge für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Die Umlagen wurden aufgrund des geänderten Landesfinanzausgleichsgesetzes berechnet.
6111	Verbandsgemeindeumlage	178.100 €	988.200 €	Reduzierung der Verbandsgemeindeumlage gemäß 1. NHPL 2023 um 2,5 v.H. auf 42,37 v.H. damit verbunden Anpassung der Umlage von 1.046.490 € um -58.290 € auf 988.200 €.



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2022	Haushaltsplan 2023	Abweichung
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-251.970 €	-293.160 €	-41.190 €

Der Finanzhaushalt weist einen negativen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 293.160 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verschlechterung von 41.190 €. 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 (-293.160 €), dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-126.980 €) und der ordentlichen Tilgung (-62.420 €) ergibt, beträgt 482.560 €. Der Fehlbetrag wird gedeckt, durch die vorhandenen liquiden Mittel der Ortsgemeinde in Höhe von 625.670 €. Es verbleibt für das laufende Haushaltsjahr eine negative „freie Finanzspitze“ von 355.580 €. Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

Der Saldo von Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist im Wesentlichen auf die Kostenerstattung an den Investitionen der VG Puderbach und der Ortsgemeinde Hanroth an den Objektplanungskosten für das Industrie- und Gewerbegebiet „Hedwigsthal-Hüttenstraße und eben der Gesamtojektplanungskosten Verkehrsanlage, Holzbachbrücke, Stützwand und Durchlassbauwerk zurückzuführen. Durch die ausstehenden Zuwendungen vom Land für diese Maßnahme kann sich der Stand der liquiden Mittel der Ortsgemeinde im Haushaltsjahr 2023 bzw. in den Folgejahren wieder relativieren. Weitere Investitionskosten für die Errichtung bzw. Neugestaltung des Festplatzes in Höhe von 119.000 € sind ebenfalls wesentlich für den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

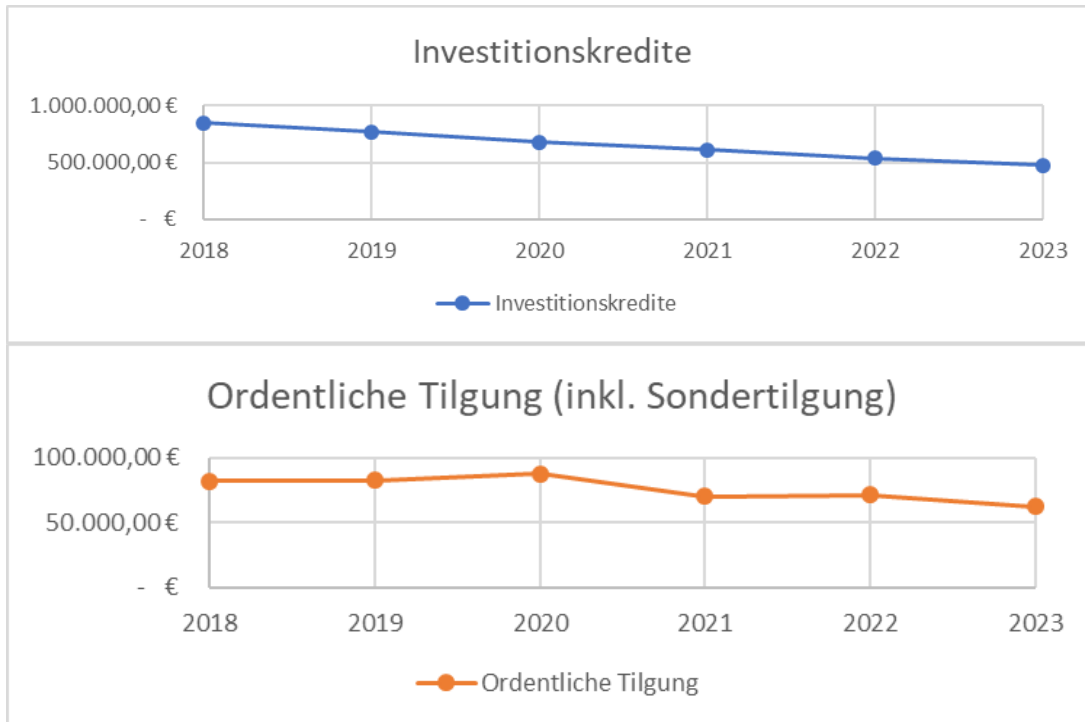
Die Ortsgemeinde Raubach verfügt zum 31.12.2022 über **liquide Mittel in Höhe von rund 652.930 €**. Diese reichen in Haushaltsjahr 2023 noch aus um den Fehlbetrag des Finanzhaushaltes 2023 in Höhe von 482.560 € zu decken und die Finanzierung der Aus dem Haushaltsjahr 2022 übertragenen Haushaltsausgabereste in Höhe von 163.930 € sicherzustellen.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 muss der Höchstbetrag der Liquiditätskredite mit der Haushaltssatzung beschlossen werden. Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Liquiditätskredite) ist genehmigungspflichtig. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse können im laufenden Haushaltsjahr vorübergehend durch Schwankungen und Verzögerungen bei Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten entstehen. Der in der Haushaltssatzung 2023 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von 300.000 € setzt sich wie folgt zusammen:

200.000,00 €	Gewerbesteuerschwankungen
109.800,00 €	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Abrechnungen Folgejahr)
<u>309.800,00 €</u>	Summe
300.000,00 €	gerundet

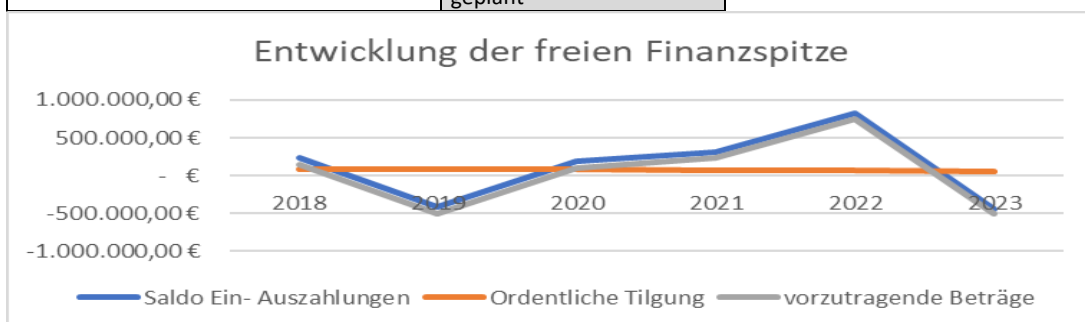
Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Jahr	Investitionskredite	Ordentliche Tilgung
2018	849.162,50 €	82.163,65 €
2019	766.864,47 €	82.298,03 €
2020	679.023,17 €	87.841,30 €
2021	608.940,81 €	70.082,36 €
2022	537.344,91 €	71.595,90 €
2023	474.924,91 €	62.420,00 €
		geplant



Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2018	230.195,21 €	82.163,65 €	148.031,56 €
2019	- 413.650,18 €	82.298,03 €	- 495.948,21 €
2020	185.483,57 €	87.841,30 €	97.642,27 €
2021	311.635,49 €	70.082,36 €	241.553,13 €
2022	821.929,30 €	71.595,90 €	750.333,40 €
2023	- 436.270,00 €	62.420,00 €	- 498.690,00 €
		geplant	



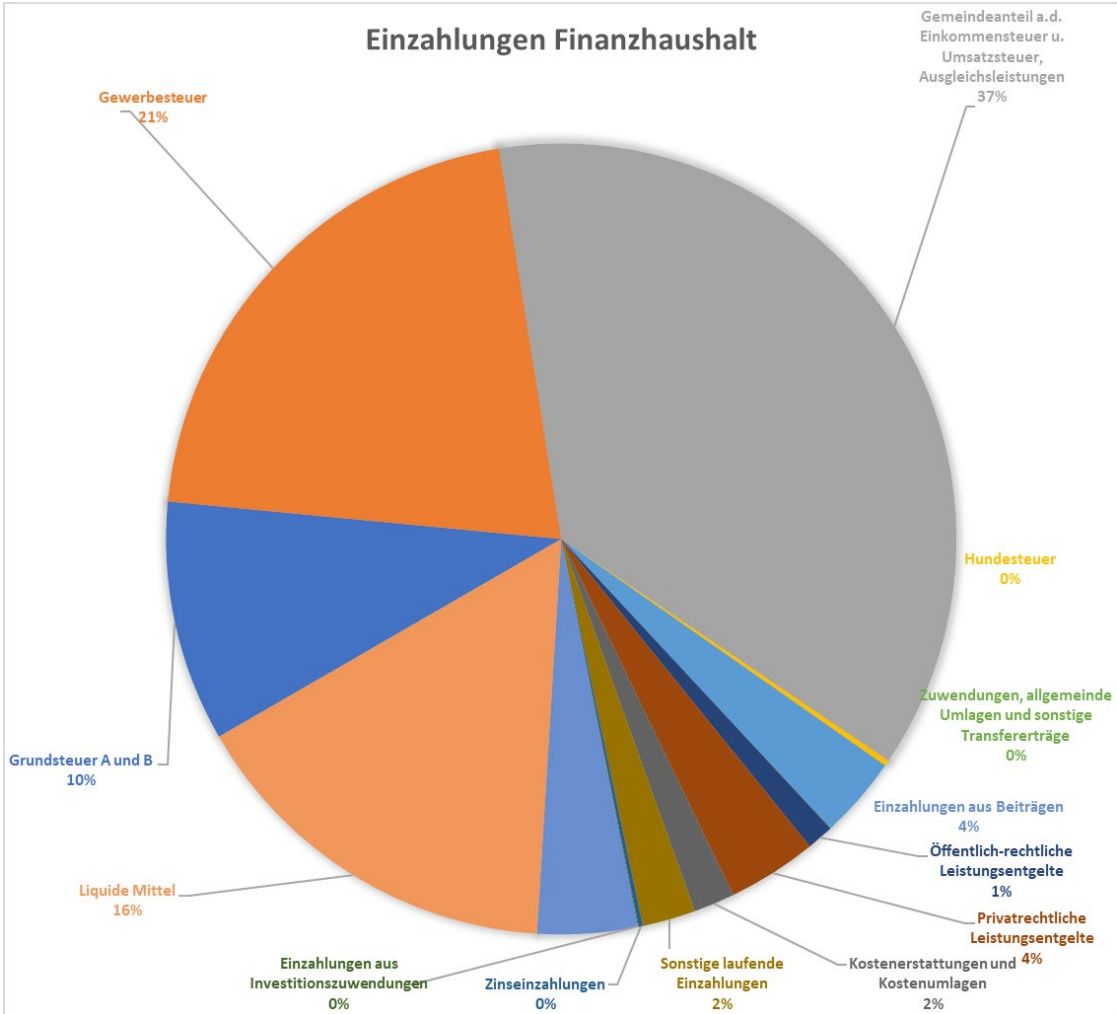
Investitionsübersicht 2023

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
1143-3	Ersatzbeschaffungen Maschinen und Geräte für den Bauhof		1.000 €
5411-1	Beschaffung von Verkehrszeichen im Bereich der K123		6.000 €
5411-1	Gesamtkosten "Industrie- und Gewerbegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße": Objektplanungskosten (120.000 €), davon: 20.000 € Objektplanungskosten Verkehrsanlage, 40.000 € Tragwerksplanung Holzbachbrücke, 30.000 € Tragwerksplanung Stützwand, 30.000 € Tragwerksplanung Durchlassbauwerk		120.000 €
5411-1	Erstattung Investitionen zu BBPI Industriegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße" Anteil VG Puderbach 2023 anteilig für die Objektplanungskosten 108.000 € , Anteil OG Hanroth (1.800 €)	109.800 €	
5511-1	Anlegen von Steuobstwiesen (jährl. Anschaffung von Bäumen)		3.000 €
5531	Anpflanzung von Bäumen auf dem Urnengrabfeld		5.000 €
5531	Kostenbeteiligung OG Hanroth an den Investitionsaufwendungen, Friedhof Raubach	1.220 €	
5531	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	16.000 €	
5731-4	Errichtung bzw. Neugestaltung des Festplatzes, davon: 30.000 € Überdachung und Bekleben der Sanitären Anlagen, 20.000 € Sitzgelegenheiten, 15.000 € Grünflächen und Bepflanzungen, 15.000 € Ladestationen für E-Mobilität, 25.000 € Änderung Bebauungsplan, 4.000 € Fachberatung Naturschutz, 10.000 € Vermessung des Festplatzes		119.000 €
Zwischensumme Investitionsein-/auszahlungen		127.020 €	254.000 €

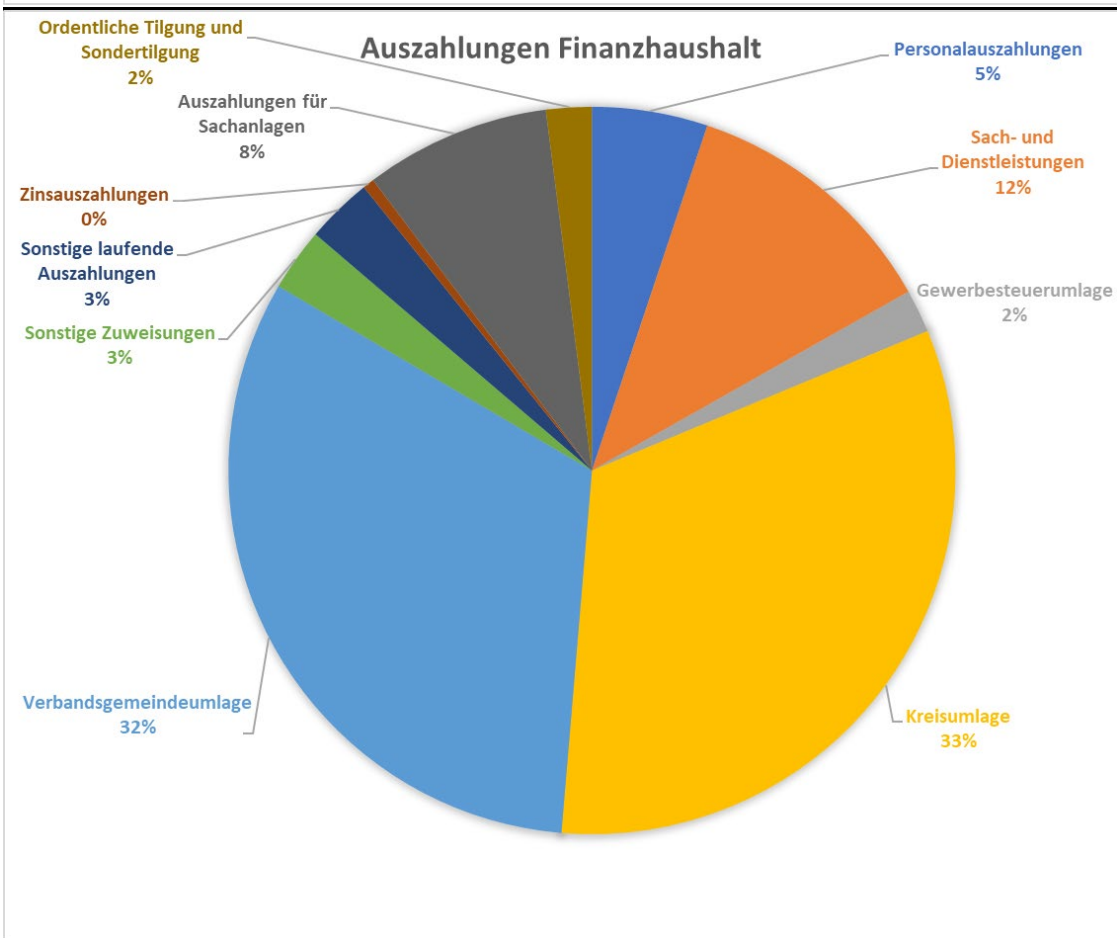
Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -126.980 €. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt durch die Verwendung der liquiden Mittel der Ortsgemeinde Raubach.

Einzahlungen Finanzhaushalt



Auszahlungen Finanzhaushalt



Übersicht der Investitionen 2024 und Folgejahre lt. Beschluss des Ortsgemeinderates

Investitionsübersicht 2024

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024
1143-3	Ersatzbeschaffungen Maschinen und Geräte für den Bauhof		1.000 €
5411-1	Gesamtkosten "Industrie- und Gewerbegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße": Objektplanungskosten (160.000 €), davon: 90.000 € Objektplanungskosten Verkehrsanlage, 30.000 € Tragwerksplanung Holzbachbrücke, 20.000 € Tragwerksplanung Stützwand, 20.000 € Tragwerksplanung Durchlassbauwerk		160.000 €
5411-1	Erstattung Investitionen zu BBPI Industriegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße" Anteil VG Puderbach 2024 anteilig für die Objektplanungskosten 144.000 € , Anteil OG Hanroth (2.400 €)	146.400 €	
5511-1	Anlegen von Steuobstwiesen (jährl. Anschaffung von Bäumen)		3.000 €
5531	Anpflanzung von Bäumen auf dem Urnengrabfeld		5.000 €
5531	Kostenbeteiligung OG Hanroth an den Investitionsaufwendungen, Friedhof Raubach	1.220 €	
5531	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	16.000 €	
Zwischensumme Investitionsein-/auszahlungen		163.620 €	169.000 €

Investitionsübersicht 2024 und 2025

Für die Folgejahre wurden keine besonderen Investitionen beschlossen. Hier wurden lediglich notwendige Beschaffungen weiter vorgetragen.

Haushaltsausgleich

Der Ergebnishaushalt ist in 2023 ausgeglichen, ebenso in den Planfolgejahren. Auch unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ist der Ergebnishaushalt ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt ist im ordentlichen und außerordentlichen Saldo unausgeglichen, was vor allem auf die größeren Unterhaltungsmaßnahmen in diesem Jahr zurückzuführen ist. Der Unterschied zum Ergebnishaushalt ergibt sich vor allem aus der Differenz der Mehrerträge zu den Mehraufwendungen in Höhe von 478.990 € für die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 38 GemHVO. Der Haushalt der Ortsgemeinde Raubach bewegt sich im Planjahr fast auf Vorjahresniveau. Die höheren Auszahlungen für die notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen konnten zum Teil durch höhere Steuereinnahmen und höhere Zuwendungen kompensiert werden. Auch in den Planfolgejahren ergeben sich hohe Jahresfehlbeträge. Unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ergibt sich jedoch für das Planjahr ein ausgeglichener Finanzhaushalt.

Aus den diesem Haushalt beigefügten Übersichten über die Jahresergebnisse der Ergebnishaushalte sowie der Finanzhaushalte ergibt sich, dass in dieser 5-Jahresbetrachtung der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt ausgeglichen ist.

Hierzu erklärt die Ortsgemeinde Raubach folgendes:

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

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

Grundsätzlich ist die Ortsgemeinde seit Jahren sehr sparsam und hat auch anstehende Investitionsprojekte bisher verschoben bzw. zurückgestellt.

Die Ortsgemeinde stellt fest, dass sie bereits in den Vorjahren mit dem hohen Gewerbesteueraufkommen aufgrund der aus ihrer Sicht ungerechtfertigt hohen Umlagezahlkosten sowie den damit verbundenen fehlenden Schlüsselzuweisungen wenig eigene Möglichkeiten hatte, die bisherigen sowie prognostizierten Fehlbeträge zu kompensieren. In 2019 kam es zudem zu einem Einbruch beim Gewerbesteueraufkommen, der zu einer weiteren Verschlechterung der Finanzsituation der Ortsgemeinde führte. Dieser Einbruch hat sich zwar in den Haushaltsjahren 2020 bis 2022 und auch im Planjahr 2023 relativiert, jedoch erhält aus diesem Grund die Ortsgemeinde Raubach aufgrund der gestiegenen Steuereinnahmen keine Schlüsselzuweisungen A.

Dennoch wird sich die Ortsgemeinde Raubach in Zukunft weiterhin kritisch mit ihren Kosten, aber auch ihrer Einnahmesituation beschäftigen:

1. Hundesteuer

Die Ortsgemeinde wird die Hundehalter nachhaltig auf ihre Pflicht hinweisen, dass alle Hunde angemeldet werden und entsprechende Steuern hierfür gezahlt werden.

2. Vermarktung von Baugrundstücken

Der Bebauungsplan „In der Pfarrkaul“ wurde bereits in 2018 überarbeitet, um größere Gestaltungsmöglichkeiten in der Bebauung zu ermöglichen. Die Nachfrage nach diesen Bauplätzen hat diesen Bedarf ergeben. Auf diese Weise wurde aktiv eine Verbesserung der Vermarktung herbeigeführt die im letzten Haushaltsjahr zum Verkauf des letzten verbliebenen Grundstücks geführt hat.

3. Gewerbegebiet Raubach, Vetexkurve

Durch die vorgesehene Planung eines Gewerbegebietes werden die Weichen für weitere Gewerbesteuereinnahmen in späteren Jahren gestellt.

4. Steuern

Die Ortsgemeinde Raubach hat ab dem Jahr 2023 eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer A von 300 v.H. auf 345 v.H. und eine Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes von 365 v.H. auf 380 v.H. vorgenommen. Eine weitere Erhöhung der Realsteuerhebesätze auf oder ggf. auch über Nivellierungssatzniveau ist für den Haushalt 2024 geplant.

Jagdgenossenschaft

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

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

Der voraussichtliche Gesamtstand zum 01.01.2023 beträgt 47.254,36 €.

Schlussbemerkung

Viele nicht zahlungswirksame Vorgänge prägen den **Ergebnishaushalt** und zeigen den Unterschied zum Finanzhaushalt auf. Diese Belastungen aus den nicht zahlungswirksamen Vorgängen betragen ohne Berücksichtigung der Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich je Haushaltsjahr rund 90.000 €, so dass sich in der Folge das bilanzielle Eigenkapital durch entsprechende Verlustvorträge weiter reduziert.

Das Liquiditätsdefizit im **Finanzhaushalt** des Planjahres kann nach derzeitiger Planung mit den vorhandenen liquiden Mitteln ausgeglichen werden. Das Planfolgejahr 2024 kann jedoch nicht mehr gänzlich aus eigenen Kassenmitteln ausgeglichen werden, so dass es in der Planung des Jahres 2023 zunächst notwendig wird auf Liquiditätskredite zurückzugreifen. Die Eigenen Möglichkeiten der Ortsgemeinde den Haushaltsausgleich 2024 zu gewährleisten sind in der Planung der Haushaltsfolgejahre nicht berücksichtigt.

Alleine die Preissteigerungen bei den Energiekosten betragen 34.750 €. Bei den Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation betragen die Mehrkosten gegenüber dem Vorjahreshaushalt 26.450 €. Zu den Energiekosten ist noch anzumerken, dass einige Planansätze nur grob geschätzt werden konnten, da zum Teil keine Berechnungen der Versorger vorliegen. Auch kann die Auswirkung der Strom- und Gaspreisbremse auf die Ortsgemeinde nicht berechnet werden. Hier muss mit Korrekturen gerechnet werden.

Aufgrund der über dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft erhält die Ortsgemeinde Raubach keine Schlüsselzuweisungen A. Durch die Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes erhält die Ortsgemeinde Raubach neu die Schlüsselzuweisung B, die keine Umlagegrundlage ist und vollständig als Einnahme bei der Ortsgemeinde verbleibt. Jedoch muss leider das Fazit gezogen werden, dass sich die finanzielle Situation der Ortsgemeinde Raubach durch die Änderungen im Finanzausgleich nicht maßgeblich verbessert hat. Die Hoffnung, dass sich die finanzielle Ausstattung der Ortsgemeinde mit dem neuen LFAG verbessert, hat sich leider nicht erfüllt. Die Berechnungen basieren allerdings auf vorläufigen Daten vom Land, hier könnte es im Laufe des Jahres auch noch zu Korrekturen kommen.

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

Der Forstetat weist für das Jahr 2023 einen Fehlbedarf von rd. 12.000 € aus. In den Folgejahren muss von weiteren erheblichen Fehlbeträgen ausgegangen werden, da nur noch Kosten für Wegeinstandsetzung, Aufforstung etc. anfallen und dem keine entsprechenden Einnahmen aus Holzverkäufen gegenüberstehen. Auch diese Planansätze werden Jahr für Jahr angepasst werden müssen, wenn Erkenntnisse über Aufforstung und Kosten vorliegen. Die Defizite im Forstetat wirken sich negativ auf den gesamten Haushalt aus. Solche Einnahmeausfälle und Mehraufwendungen können im eng angelegten Haushalt von der Ortsgemeinde nicht so einfach aufgefangen werden.

Insgesamt zeigt sich, dass die Ortsgemeinde mit der Ausweisung von Baugebieten einen guten Weg eingeschlagen hat. Durch die hohe Nachfrage zu den Baugrundstücken in Raubach wurden alle Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befanden, in letztem Jahr veräußert.

Beim Stand der Investitionskredite ist die Verschuldung mit knapp 537.000 € per 31.12.2022 (297,92 €/Einwohner) überschaubar und liegt unter dem Landesdurchschnitt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.003.007,57	1.783.200	2.093.390	2.120.670	2.217.310	2.287.870
40110000	Grundsteuer A	2.681,46	2.650	3.000	3.000	3.000	3.000
40120000	Grundsteuer B	324.632,64	299.460	300.000	303.300	306.630	310.000
40130000	Gewerbesteuer	578.299,70	400.000	645.000	628.200	669.660	697.110
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	764.814,36	779.330	818.330	853.510	892.770	924.910
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	247.590,99	213.980	224.750	234.170	241.190	246.260
40330000	Hundesteuer	7.087,15	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
40521000	Familienleistungsausgleich	77.901,27	80.680	95.210	91.390	96.960	99.490
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	137.877,86	143.190	168.800	198.400	199.180	200.110
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.668,00	0	103.040	104.070	105.110	106.160
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	28.773,00	0	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	60.364,00	70.000	0	0	0	0
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	330,00	330	330	330	330	330
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	46.742,86	72.860	65.430	94.000	93.740	93.620
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.204,79	134.420	110.370	109.360	107.090	106.310
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	900,00	500	500	500	500	500
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	51.508,45	33.000	33.500	33.500	33.500	33.500
43650000	Jagdrecht	15.476,74	15.470	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	74.770,56	78.040	67.450	66.440	64.170	63.390
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	8.549,04	7.410	8.920	8.920	8.920	8.920
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	295.547,08	107.890	122.910	96.140	96.140	96.140
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	261.605,17	49.380	62.770	62.770	62.770	62.770
44120000	Mieten und Pachten	19.916,29	46.250	49.770	23.870	23.870	23.870
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	14.025,62	12.260	10.370	9.500	9.500	9.500
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.990,94	11.160	51.760	13.960	14.220	14.460
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.020,33	10.000	12.100	12.800	13.060	13.300
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.970,61	1.160	39.660	1.160	1.160	1.160
E7	+ Sonstige laufende Erträge	421.744,63	240.430	645.480	166.490	54.800	54.800
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-1.604,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	364.501,45	161.130	0	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm. Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	25.000	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	54.172,94	53.200	53.700	53.700	53.700	53.700
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0	590.680	111.690	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	4.674,24	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.022.372,87	2.420.290	3.192.710	2.705.020	2.688.740	2.759.690
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	155.527,48	164.160	161.760	169.690	172.440	175.310
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	16.278,68	17.550	17.550	17.550	17.550	17.550
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	2.544,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	344,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	100.845,84	102.950	101.110	107.190	109.320	111.520
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.678,64	9.020	8.830	9.380	9.550	9.750
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	2.829,89	2.250	2.300	2.300	2.300	2.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	21.010,43	21.880	21.460	22.760	23.210	23.680
	51130000 Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	3.996,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	3.510	3.510	3.510	3.510	3.510
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.028,25	407.240	359.290	518.790	262.290	262.290
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	59.029,62	81.600	116.350	97.850	97.850	97.850
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.537,37	16.700	14.200	15.700	14.200	14.200
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.870,58	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	21.198,92	186.800	129.350	305.850	50.850	50.850
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	6.074,14	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.588,48	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.224,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.029,87	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52542000 Kostenerstattungen an das Land	22.259,63	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.982,77	1.090	100	100	100	100
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	43.982,99	14.420	2.020	2.020	2.020	2.020
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	142.248,89	63.830	54.470	54.470	54.470	54.470
E11	- Abschreibungen	214.377,40	248.040	241.470	271.390	260.980	258.980
	53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.606,93	6.460	5.940	4.560	4.560	4.560
	53310000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Aussenanlagen etc.-	798,62	800	800	800	800	800
	53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.376,97	15.160	15.860	17.880	17.800	17.800
	53510000 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	176.989,01	205.560	191.560	224.140	216.970	215.130
	53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	16.605,87	20.060	27.310	24.010	20.850	20.690
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.658.897,35	1.733.740	2.135.970	2.085.370	2.183.580	2.249.010
	54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	54.600,96	54.600	81.050	89.580	98.120	98.120
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	340	340	340	340	340
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	54310000 Gewerbesteuerumlage	59.070,39	38.400	58.950	57.860	61.680	64.210
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	790.871,00	825.800	1.002.930	944.580	986.530	1.017.260
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	749.855,00	810.100	988.200	988.510	1.032.410	1.064.580
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	54.135,95	216.650	189.380	46.940	46.690	46.690
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	900	0	0	0	0
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.372,82	7.090	1.250	1.250	1.250	1.250
	56249000 Sonstige Datenverarbeitung	0,00	3.500	0	0	0	0
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0	30.000	0	0	0
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	439,71	650	650	650	650	650
	56310000 Büromaterial	1.710,79	600	800	1.050	800	800
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	927,85	1.800	1.200	2.200	2.200	2.200
	56410000 Versicherungsbeiträge	11.398,15	11.550	11.350	11.350	11.350	11.350
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.309,90	1.330	1.500	1.500	1.500	1.500
	56551000 Einzelwertberichtigung	445,30	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	20.120,00	177.900	127.690	16.000	16.000	16.000
	56590000 Sonstige Aufwendungen	4.263,21	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	2.296,51	2.760	6.320	4.320	4.320	4.320
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	661,15	750	800	800	800	800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
56920000	Sonstige Ifd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	411,01	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
56930000	Repräsentationen	1.262,91	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	2.516,64	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.405.966,43	2.769.830	3.087.870	3.092.180	2.925.980	2.992.280
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	616.406,44	-349.540	104.840	-387.160	-237.240	-232.590
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.651,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.651,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.032,44	17.410	15.720	14.620	13.590	12.600
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	12.136,56	10.760	9.400	8.440	7.530	6.660
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	1.567,88	1.650	1.320	1.180	1.060	940
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	328,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-12.381,44	-12.410	-10.720	-9.620	-8.590	-7.600
E20	Ordentliches Ergebnis	604.025,00	-361.950	94.120	-396.780	-245.830	-240.190
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	604.025,00	-361.950	94.120	-396.780	-245.830	-240.190
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	311.635,49	-251.970	-293.160	-413.530	-158.770	-154.230
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	207.993,32	509.800	1.220	1.220	0	0
68163200	Sonstige	7.406,20	14.300	1.220	1.220	0	0
68174200	Anzahlungen auf Sonderpsten zum Anlagevermögen vom	200.587,12	495.500	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	492.520,00	1.117.850	125.800	162.400	16.000	16.000
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	457.680,00	1.102.850	109.800	146.400	0	0
68270000	Grabnutzungsentgelte	34.840,00	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	276.342,42	142.970	0	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	296.690,00	42.900	0	0	0	0
68520000	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	54.400	0	0	0	0
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-20.347,58	670	0	0	0	0
68561000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	0,00	45.000	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	976.855,74	1.770.620	127.020	163.620	16.000	16.000
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	819.255,13	1.851.870	254.000	169.000	4.000	4.000
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.481,55	0	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	68.000	0	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	14.000	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.082,17	110.500	1.000	1.000	1.000	1.000
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	3.964,35	109.500	14.000	8.000	3.000	3.000
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	811.727,06	1.549.870	239.000	160.000	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	819.255,13	1.851.870	254.000	169.000	4.000	4.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.600,61	-81.250	-126.980	-5.380	12.000	12.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	469.236,10	-333.220	-420.140	-418.910	-146.770	-142.230
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	81.250	0	0	0	0
	69250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	0,00	81.250	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	70.082,36	72.420	62.420	56.920	54.500	52.650
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	70.082,36	72.420	62.420	56.920	54.500	52.650
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-70.082,36	8.830	-62.420	-56.920	-54.500	-52.650
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	411.375,98	-160.000	-482.560	-6.440	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	164.390	0	469.390	201.270	194.880
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-481.458,34	333.220	420.140	418.910	146.770	142.230
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	12.222,24	0	0	0	0	0
	69910000 durchlaufende Gelder	78.720,51	10.270	13.410	13.410	13.410	13.410
	79910000 durchlaufende Gelder	-66.498,27	-10.270	-13.410	-13.410	-13.410	-13.410
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-469.236,10	333.220	420.140	418.910	146.770	142.230
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	399.153,74	-160.000	-482.560	-6.440	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	241.553,13	-324.390	-355.580	-470.450	-213.270	-206.880

Teilhaushalt 2023

Budget: 1

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	107.436,86	143.190	65.760	94.330	94.070	93.950
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.204,79	134.420	110.370	109.360	107.090	106.310
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	295.547,08	107.890	122.910	96.140	96.140	96.140
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.990,94	11.160	51.760	13.960	14.220	14.460
E7	+ Sonstige laufende Erträge	421.744,63	240.430	54.800	54.800	54.800	54.800
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	988.924,30	637.090	405.600	368.590	366.320	365.660
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	155.527,48	164.160	161.760	169.690	172.440	175.310
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.028,25	407.240	359.290	518.790	262.290	262.290
E11	- Abschreibungen	214.377,40	248.040	241.470	271.390	260.980	258.980
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	59.100,96	59.440	85.890	94.420	102.960	102.960
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	54.135,95	54.750	77.690	46.940	46.690	46.690
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	806.170,04	933.630	926.100	1.101.230	845.360	846.230
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	182.754,26	-296.540	-520.500	-732.640	-479.040	-480.570
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	182.754,26	-296.540	-520.500	-732.640	-479.040	-480.570
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	182.754,26	-296.540	-520.500	-732.640	-479.040	-480.570
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-127.550,43	-348.460	-428.790	-637.700	-391.980	-394.610
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	207.993,32	509.800	1.220	1.220	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	492.520,00	1.117.850	125.800	162.400	16.000	16.000
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	276.342,42	142.970	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	976.855,74	1.770.620	127.020	163.620	16.000	16.000
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	819.255,13	1.851.870	254.000	169.000	4.000	4.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	819.255,13	1.851.870	254.000	169.000	4.000	4.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.600,61	-81.250	-126.980	-5.380	12.000	12.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag Finanzierungstätigkeit	30.050,18	-429.710	-555.770	-643.080	-379.980	-382.610
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	12.222,24	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	12.222,24	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-12.222,24	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-127.550,43	-348.460	-428.790	-637.700	-391.980	-394.610

Teilhaushalt 2023

Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.003.007,57	1.783.200	2.093.390	2.120.670	2.217.310	2.287.870
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30.441,00	0	103.040	104.070	105.110	106.160
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	590.680	111.690	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.033.448,57	1.783.200	2.787.110	2.336.430	2.322.420	2.394.030
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.599.796,39	1.674.300	2.050.080	1.990.950	2.080.620	2.146.050
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	161.900	111.690	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.599.796,39	1.836.200	2.161.770	1.990.950	2.080.620	2.146.050
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	433.652,18	-53.000	625.340	345.480	241.800	247.980
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.651,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.032,44	17.410	15.720	14.620	13.590	12.600
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-12.381,44	-12.410	-10.720	-9.620	-8.590	-7.600
E20	Ordentliches Ergebnis	421.270,74	-65.410	614.620	335.860	233.210	240.380
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	421.270,74	-65.410	614.620	335.860	233.210	240.380
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	439.185,92	96.490	135.630	224.170	233.210	240.380
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	439.185,92	96.490	135.630	224.170	233.210	240.380
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	81.250	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	70.082,36	72.420	62.420	56.920	54.500	52.650
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-70.082,36	8.830	-62.420	-56.920	-54.500	-52.650
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	411.375,98	-160.000	-482.560	-6.440	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	164.390	0	469.390	201.270	194.880
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-481.458,34	333.220	420.140	418.910	146.770	142.230
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-481.458,34	333.220	420.140	418.910	146.770	142.230
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	411.375,98	-160.000	-482.560	-6.440	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	369.103,56	24.070	73.210	167.250	178.710	187.730

Investitionsübersicht 2023

11.4.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 082900400000
 Produkt 1143
 Neu- und Ersatzbeschaffung beweglicher Vermögensgegenstände über 410 EUR netto Bauhof

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

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78560000 07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen - Bauhof
 1.000 EUR jährliche Ersatzbeschaffungen Maschinen und Geräte

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 08290040020
Bewegliche Vermögensgegenstände Straßen, Wege und Plätze

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	6.000	0	0	0	0	0
	08290.40002 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	6.000	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78571000 08290.40002 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
HPl. 2023
6.000 EUR Beschaffung von Verkehrszeichen im Bereich der K123.

Maßnahme: 630009514000
Gesamtkosten -inkl. Straßen- und Objektplanung- Industriegebiet Hedwigsthal-Hüttenstraße"

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	109.800	146.400	0	0	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	109.800	146.400	0	0	0	0
	63000.36700 Erstattung Investitionen zu BBPI Industriegebiet Hedwigsthal-Hüttenstraße" durch übrige Kostenbeteiligte	0	109.800	146.400	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	120.000	160.000	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	120.000	160.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
63000.95140	Gesamtkosten -inkl. Objektplanung- "Industrie- und Gewerbegebiet Hedwigsthal - Hüttenstraße"	0	120.000	160.000	0	0	0	0
darunter:								
	Verpflichtungsermächtigungen			-160.000	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-10.200	-13.600	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68265000 63000.36700 Erstattung Investitionen zu BBPI Industriegebiet Hedwigsthal-Hüttenstraße" durch übrige Kostenbeteiligte
HPI. 2023
Einnahmen = 109.800 EUR, davon
108.000 EUR Anteil VG Puderbach 2023 anteilig nach weiteren Objektplanungskosten
1.800 EUR Anteil OG Hanroth 2023 anteilig nach weiteren Objektplanungskosten

HPI. 2024
Einnahmen = 146.400 EUR, davon
144.000 EUR Anteil VG Puderbach 2024 anteilig nach weiteren Objektplanungskosten
2.400 EUR Anteil OG Hanroth 2024 anteilig nach weiteren Objektplanungskosten

78593000 63000.95140 Gesamtkosten -inkl. Objektplanung- "Industrie- und Gewerbegebiet Hedwigsthal - Hüttenstraße"
Planjahr 2023
Ausgaben
120.000 EUR Objektplanungskosten
davon:
20.000 EUR Objektplanungskosten Verkehrsanlage
40.000 EUR Tragwerksplanung Holzbachbrücke
30.000 EUR Tragwerksplanung Stützwand
30.000 EUR Tragwerksplanung Durchlassbauwerk

Planjahr 2024
Ausgaben
160.000 EUR Objektplanungskosten

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

davon:
 90.000 EUR Objektplanungskosten Verkehrsanlage
 30.000 EUR Tragwerksplanung Holzbachbrücke
 20.000 EUR Tragwerksplanung Stützwand
 20.000 EUR Tragwerksplanung Durchlassbauwerk

Investitionsübersicht 2023

55.1.100

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	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 085100400000
Pflanzungen

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0
	08510.40001 Sonstige Pflanzungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78571000 08510.40001 Sonstige Pflanzungen
*Anlegen von Streuobstwiesen
(jährl. Anschaffung von Bäumen)*

Investitionsübersicht 2023

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 085100400000
Pflanzungen

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	5.000	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	5.000	5.000	0	0	0	0
	08510.40000 Sonstige Pflanzungen	0	5.000	5.000	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	-5.000	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78571000 08510.40000 Sonstige Pflanzungen
HPL. 2023 und 2024
5.000 EUR Anpflanzung von Bäumen auf dem Urnengrabfeld

Maßnahme: 096304000000

Produkt 5531 - Friedhof Raubach

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	17.220	17.220	16.000	16.000	0	0
68163200	Sonstige	0	1.220	1.220	0	0	0	0
	75000.36200 Zuweisungen u.Zuschüsse f.Investitionen v.Gemeinden u.Gemeindeverbänden	0	1.220	1.220	0	0	0	0
68270000	Grabnutzungsentgelte	0	16.000	16.000	16.000	16.000	0	0
	23610.00000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte - zahlungswirksam	0	16.000	16.000	16.000	16.000	0	0

Investitionsübersicht 2023

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	17.220	17.220	16.000	16.000	0	0
---	---	--------	--------	--------	--------	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68163200 75000.36200 Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden
HPI. 2023
1.220 EUR Kostenbeteiligung OG Hanroth an den Investitionsaufwendungen

Investitionsübersicht 2023

57.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 096304000601
Produkt 5731-4 Errichtung/Neugestaltung Festplatz

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	119.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	119.000	0	0	0	0	0	0
09630.40006 Errichtung/Neugestaltung Festplatz	0	119.000	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-119.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**
78593000 09630.40006 Errichtung/Neugestaltung Festplatz
Errichtung bzw. Neugestaltung des Festplatzes (119.000 EUR Gesamtkosten)
davon:
30.000 EUR *Errichtung von Sanitären Anlagen (Beklebung und Überdachung)*
20.000 EUR *Sitzgelegenheiten*
15.000 EUR *Grünflächen und Bepflanzungen*
15.000 EUR *Ladestationen für E-Mobilität*
25.000 EUR *Änderung Bebauungsplan*
4.000 EUR *Fachberatung Naturschutz*
10.000 EUR *Vermessung Festplatz*

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Raubach

Haupt-Produktbereich						Teilhaus- halt
Produktbereich						
Produktgruppe						
Produkt						
		Leistung	Bezeichnung			
1				Zentrale Verwaltung		
	11			Innere Verwaltung		
		111		Verwaltungssteuerung		
			1111	Verwaltungssteuerung	1	
			11111	Verwaltungssteuerung		
		112		Personal		
			1120	Personal	1	
		114		Zentrale Dienste		
			1142	Liegenschaften	1	
			11421	sonstige unbebaute Grundstücke		
			11422	sonstige bebaute Grundstücke		
			11423	Vorkaufsrechte		
			11424	Ehemaliges Bahnhofsgebäude		
			11425	Feuerwehrgebäude Ortsmitte		
			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	
			28813	Martinszug		
			28118	Seniorenfeier		
			2812	Kulturpflege	1	
3				Soziales und Jugend		
	36			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
		365		Tageseinrichtungen für Kinder		
			3652	Kindertagesstätten, Kindergärten		
		366		Einrichtungen der Jugendarbeit		
			3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	1	
			36612	Kinder- und Jugendarbeit allgemein -ohne Kinderspielplätze-		
			36613	Kinderspielplätze etc.		
4				Gesundheit und Sport		
	42			Sportförderung		
		421		Förderung des Sports		
			4211	Sportförderung	1	
5				Gestaltung Umwelt		
	51			Räumliche Planung und Entwicklung		
		511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
			5112	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	1	

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Raubach

Haupt-Produktbereich						Teilhaus- halt		
Produktbereich					Leistung		Bezeichnung	
Produktgruppe				Leistung				Bezeichnung
Produkt			Leistung					
						Leistung		
54					Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
	541				Gemeindestraßen			
		5411			Gemeindestraßen	1		
			54111		Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung			
			54112		Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen, Wege und Plätze			
			54116		Konzessionsabgaben			
	542				Kreisstraßen			
		5421			Kreisstraßen	1		
			54211		Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung			
	543				Landesstraßen			
		5431			Landesstraßen	1		
			54311		Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung			
55					Natur- und Landschaftspflege			
	551				Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)			
		5511			Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1		
	553				Friedhofs- und Bestattungswesen			
		5531			Friedhofs- und Bestattungswesen	1		
	555				Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau			
		5551			Kommunale Forstwirtschaft	1		
			55511		Forstbetrieb inklusive Holznebenbenutzung			
			55512		Jagdwesen			
		5559			Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1		
57					Wirtschaft und Tourismus			
	571				Wirtschaftsförderung			
		5711			Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren	1		
	573				Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
		5731			Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1		
			57311		Mehrzweckgebäude ehemaliger Kindergarten			
			57312		Mehrzweckhalle			
			57313		Grillhütte			
			57314		Festplatz			
			57315		Gemeindehaus			
			57318		Astplatz			
			57319		Wochenmarkt			
6					Zentrale Finanzdienstleistungen			
	61				Allgemeine Finanzwirtschaft			
		611			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			
		6111			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6		
	612				Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft			
		6121			Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6		
	19	22	24					

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Bürger
Ortsgemeinderat
Mitarbeiter

Leistung

11.1.100.01 Verwaltungssteuerung

Produkt

11.2.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.2	Personal
Produkt	11.2.001	Personal

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Beschäftigte

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Liegenschaften

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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.

Feuerwehrgebäude Ortsmitte ab 2011. Die Ortsgemeinde Raubach stellt das Grundstück. Der Kaufpreisanteil für das Altgebäude wird durch den Träger der Feuerwehr, die Verbandsgemeinde Puderbach erstattet. Die Kosten für den nachfolgenden Teilabriss des Altgebäudes, den Umbau sowie alle künftigen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten trägt der Einrichtungsträger unmittelbar.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Nutzer
Notare

Leistung

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke
11.4.200.03 Vorkaufsrechte
11.4.200.04 Ehemaliges Bahnhofsgebäude
11.4.200.05 Feuerwehrgebäude Ortsmitte

Produkt

11.4.300

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Alle gebäudebezogenen Investitionen, Unterhaltungen und Bewirtschaftungen des Bauhofs (Teilnutzung des Gemeinschaftshauses -ehemaliger Kindergarten-)

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

Auch Wahrnehmung der Halterpflichten sowie Unfallbearbeitung.

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

Kostenverteilung erfolgt dann bei Bedarf über die Kosten- Leistungsrechnung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner

Ortsbürgermeister

Beschäftigte

Leistung

11.4.300.01 Bauhof, Gebäude

11.4.300.02 Fahrzeuge

11.4.300.03 Geräte, Ausstattung

Produkt

12.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister, Wahlvorsteher

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze und Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Wahlausschuß, Wahlvorstand

Produkt

28.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Im Wesentlichen Planung, Organisation und Durchführung der jährlichen Seniorenfeier sowie des jährlichen Martinszuges zur Pflege der dörflichen Gemeinschaft.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Eltern
Jugendliche
Senioren

Leistung

28.1.100.03 Martinszug
28.1.100.08 Seniorenfeier

Produkt

28.1.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Allgemeine Aufgaben der Kulturpflege in der Ortsgemeinde Raubach.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Nutzer
Allgemeinheit

Produkt

36.5.200

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

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Vereinbarungen

Zielgruppe

intern

Produkt

36.6.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung, Pflege und Unterhaltung der gemeindlichen Kinderspielplätze in der Ortslage.
Sonstige Jugendarbeit

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Jugendliche

Leistung

36.6.100.02 Kinder- und Jugendarbeit allgemein -ohne Kinderspielplätze-
36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.

Produkt

42.1.100

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.1	Förderung des Sports
Produkt	42.1.100	Sportförderung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Förderung ortsansässiger Vereine mit eigenen Sportanlagen durch Gewährung von Zuschüssen zu den Betriebs- und Bewirtschaftungskosten gemäß dem Rd.-Schreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 10.03.1981.

Auftragsgrundlage

Richlinien und Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Vereine

Produkt

51.1.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

54.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Verkehrsteilnehmer
Betriebe, Unternehmen
Anlieger

Leistung

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

Produkt

54.2.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.2.100.01 Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

54.3.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.3.100.01 Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

55.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit

Leistung

55.1.100.01 Streuobstwiesen

Produkt

55.3.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung aller satzungsgemäßen Gräber. Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung des Friedhofes mit allen Grundstücken, aufstehenden Gebäuden, Anlagen, Wegen und Plätzen sowie dem Vorratsgelände. Zum Produkt zählen ebenso das gesamte Satzungswesen inklusive der Grabmahlgenehmigungen und den Friedhofsbescheiden. Über eine Zweckvereinbarung ist die Ortsgemeinde Hanroth an der Nutzung sowie den Kosten beteiligt. Hierüber erfolgt eine jährliche Abrechnung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Zweckvereinbarung, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit

Produkt

55.5.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister und Forstamt Dierdorf

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.01 Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung
55.5.100.02 Jagdwesen
55.5.100.03 Wanderwege

Produkt

55.5.900

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
Eigentümer

Produkt

57.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren. Hierzu gehört die Förderung der Gleichheit in der Versorgung der gemeindlichen Bevölkerung und Firmen mit der notwendigen Internetgeschwindigkeit

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Betriebe, Unternehmen

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 Mehrzweckgebäudes in Kirchstraße (ehem. Kindergarten) inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Das Gebäude wird unterschiedlich genutzt: Vermietung für Musikgruppe, Nutzung als Sitzungssaal des Gemeinderates.

Die Ortsgemeinde plant den Bau einer Grillhütte, die an Interessenten vermietet werden soll.

Die Mehrzweckhalle in der Schulstraße gehört dem Landkreis Neuwied. Sie wird gemeinschaftlich genutzt gemäß einer Vereinbarung zwischen dem Landkreis Neuwied und der Ortsgemeinde Raubach. Die Nutzung erfolgt zu sportlichen und aussersportlichen Veranstaltungen. Die Erträge und Aufwendungen werden jährlich nach dem vereinbarten Verteilungsschlüssel abgerechnet.

Weitere gemeindliche Einrichtungen sind die Bereitstellung, der Betrieb und die Unterhaltung eines Astplatzes zur Lagerung von Baum- und Strauchschnitt von Privatgrundstücken in der Ortsgemeinde und die Durchführung eines Wochenmarktes.

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Nutzer
Anlieger

Leistung

57.3.100.01 Mehrzweckgebäude (ehemaliger Kindergarten)
57.3.100.02 Mehrzweckhalle
57.3.100.03 Grillhütte
57.3.100.04 Festplatz
57.3.100.05 Gemeindehaus
57.3.100.08 Astplatz
57.3.100.09 Wochenmarkt

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

Produkt

61.2.100

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

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Teilergebnisplan 2023

11.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.750,45	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.750,45	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	128,94	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	128,94	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.879,39	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.992,57	26.800	26.850	26.850	26.850	26.850
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	16.278,68	17.550	17.550	17.550	17.550	17.550
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	2.544,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	344,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	2.829,89	2.250	2.300	2.300	2.300	2.300
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	3.996,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.291,72	18.950	9.680	9.680	9.680	9.680
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	900	0	0	0	0
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	429,48	5.920	630	630	630	630
56249000	Sonstige Datenverarbeitung	0,00	3.500	0	0	0	0
56310000	Büromaterial	656,40	600	800	800	800	800
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	526,98	700	700	700	700	700
56410000	Versicherungsbeiträge	1.932,52	1.950	2.000	2.000	2.000	2.000
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.072,42	1.080	1.250	1.250	1.250	1.250
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	411,01	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
56930000	Repräsentationen	1.262,91	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.284,29	45.750	36.530	36.530	36.530	36.530
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.404,90	-45.750	-36.530	-36.530	-36.530	-36.530
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-30.404,90	-45.750	-36.530	-36.530	-36.530	-36.530
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-30.404,90	-45.750	-36.530	-36.530	-36.530	-36.530

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-30.404,90	-45.750	-36.530	-36.530	-36.530	-36.530

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

51130000	Ehrensold <i>Ehrensold ehemaliger Ortsbürgermeister</i>
56130000	Geschäftsausgaben <i>Reisekostenentschädigung für Dienstfahrten des Ortsbürgermeisters</i>
56249000	Einrichtung einer Homepage für die OG Raubach <i>HPl. 2022</i> <i>Pauschaler Dienstleistungsaufwand für die Einrichtung einer gemeindeeigenen Homepage. Die Mittel waren bereits in Vorjahren eingestellt, die Maßnahme wurde jedoch bisher nicht umgesetzt.</i> <i>HPl. 2023</i> <i>Pflegekosten Homepage</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Beitrag zur Unfallkasse</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Verfügungsmittel Ortsbürgermeister</i>
56930000	Repräsentationsmittel <i>Repräsentationen und Ehrengaben</i>

Teilergebnisplan 2023

11.2.001

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	3.510	3.510	3.510	3.510	3.510
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	3.510	3.510	3.510	3.510	3.510
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	439,71	650	650	650	650	650
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	439,71	650	650	650	650	650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	439,71	4.160	4.160	4.160	4.160	4.160
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-439,71	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-439,71	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-439,71	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-439,71	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>Ermittlung, soweit möglich, anhand Berechnungen der RVK, im übrigen durch pauschale Schätzung 1.100 EUR Auflösungsertrag Ehrensold/jährlich</i>
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Ermittlung, soweit möglich, anhand Berechnungen der RVK, im übrigen durch pauschale Schätzung 3.510 EUR Bildung Ehrensoldrückstellung / jährlich</i>
56290000	Verlohnungskosten BBZ <i>Kosten des Beihilfe-Berechnungszentrums für Verlohnung</i>

Teilergebnisplan 2023

11.4.200

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900,00	500	500	500	500	500
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	900,00	500	500	500	500	500
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.505,65	3.500	3.400	3.400	3.400	3.400
44120000	Mieten und Pachten	3.505,65	3.500	3.400	3.400	3.400	3.400
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228,16	190	190	190	190	190
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	228,16	190	190	190	190	190
E7	+ Sonstige laufende Erträge	364.509,27	106.800	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	364.501,45	106.800	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	7,82	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	369.143,08	110.990	4.090	4.090	4.090	4.090
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.611,31	4.500	9.500	9.500	9.500	9.500
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.611,31	4.500	9.500	9.500	9.500	9.500
E11	- Abschreibungen	0,00	0	110	110	110	110
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	0	110	110	110	110
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	772,74	1.200	4.600	2.600	2.600	2.600
56810000	Grundsteuer	772,74	1.200	4.600	2.600	2.600	2.600
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.384,05	5.700	14.210	12.210	12.210	12.210
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	363.759,03	105.290	-10.120	-8.120	-8.120	-8.120
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	363.759,03	105.290	-10.120	-8.120	-8.120	-8.120
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	363.759,03	105.290	-10.120	-8.120	-8.120	-8.120

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	362.851,21	9.190	-10.620	-8.620	-8.620	-8.620
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	7,82	95.600	0	0	0	0
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	900,00	500	500	500	500	500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43120000	Vorkaufsrechtsgebühren <i>Verwaltungsgebühren im Rahmen des Vorkaufsrechtes nach §§ 24 ff. BauGB und § 32 Denkmalschutz- und Pflegegesetz.</i>
44120000	Landpachteinnahmen <i>1.700 EUR Landpachtverträge/jährlich 1.700 EUR Miete Funkturm</i>
44290000	Entschädigung Containerstellplatz <i>Entschädigung für Containerstellplatz.</i>
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Voraussichtlicher Verkauf von einem Bauplatz im Baugebiet "In der Pfarrkaul" für 50.500 EUR, davon SK 0296 Buchwert = 31.700 EUR SK 2332 Anteil Erschließungsbeitrag = 7.600 EUR SK 46112 Ertrag = 11.200 EUR (siehe Ergebnishaushalt)</i> Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>HPL. 2022: Veräußerung von Gewerbeflächen im Rahmen der Erweiterung des Industrie- und Gewerbegebietes "Hedwigsthal-Hüttenstraße". "Ehemaliges Ackermann Gelände" SK 0399 Buchwert = 54.400 EUR SK 46112 Ertrag = 95.600 EUR (siehe Ergebnishaushalt)</i>
52200000	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall sonstige unbebaute Grundstücke <i>HPL. 2023 9.500 EUR Aufwendungen für Wasser/Abwasser (Anpassung an gestiegene Kosten)</i>

Teilergebnisplan 2023

11.4.300

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	355,31	300	300	300	300	300
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	355,31	300	300	300	300	300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	25.000	0	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	25.000	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	355,31	25.300	300	300	300	300
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.883,61	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	996,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52350000	Fahrzeugunterhaltung	6.074,14	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.588,48	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.224,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11	- Abschreibungen	8.036,57	11.780	15.280	12.170	10.570	10.420
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	775,86	780	780	780	780	780
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	7.260,71	11.000	14.500	11.390	9.790	9.640
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.048,99	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.328,00	550	0	0	0	0
56410000	Versicherungsbeiträge	1.059,84	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	661,15	750	800	800	800	800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.969,17	27.980	31.080	27.970	26.370	26.220
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-26.613,86	-2.680	-30.780	-27.670	-26.070	-25.920
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-26.613,86	-2.680	-30.780	-27.670	-26.070	-25.920
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-26.613,86	-2.680	-30.780	-27.670	-26.070	-25.920

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.4.300.01	Bauhof, Gebäude	-7.099,86	-3.530	-2.980	-2.980	-2.980	-2.980
11.4.300.02	Fahrzeuge	-13.117,34	7.900	-20.910	-18.220	-16.880	-16.880
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-6.396,66	-7.050	-6.890	-6.470	-6.210	-6.060

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro <i>Inzahlungnahme des alten Traktor (bereits abgeschrieben)</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>1.000 EUR jährliche Instandhaltungskosten</i>
52350000	Fahrzeugunterhaltung <i>jährlicher Pauschalansatz (Kraftstoff, Reparaturen usw.)</i>
52360000	Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen sowie Geräte, Gebrauchsgegenstände < 60 EUR <i>jährlicher Ansatz für Kraftstoffe, Reparaturen und Material</i>
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>jährlicher Materialbedarf 2.000 EUR</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>HPI. 2021</i> <i>2.200 EUR jährl. Garagenmiete aufgrund der Sanierungsarbeiten an der Mehrzweckhalle</i> <i>3.300 EUR Garagenmiete für Vorjahre (01.07.2019 bis 31.12.2020)</i> <i>HPI. 2022</i> <i>550 EUR vierteljährl. Garagenmiete</i>
56410000	Versicherungsbeiträge gemeindliche Fahrzeuge <i>KFZ-Versicherungen</i>

Teilergebnisplan 2023

12.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.054,39	0	0	250	0	0
56310000	Büromaterial	1.054,39	0	0	250	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.054,39	0	0	250	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.054,39	0	0	-250	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.054,39	0	0	-250	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.054,39	0	0	-250	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
12.1.100.00	Wahlen	-1.054,39	0	0	-250	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56310000 Geschäftsausgaben
 Europa- und Kommunalwahlen 2024
 Bundestagswahl 2025
 Landtagswahl 2026

Teilergebnisplan 2023

28.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	330,00	330	330	330	330	330
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	330,00	330	330	330	330	330
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	330,00	330	330	330	330	330
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.029,87	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.029,87	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	700	700	700	700	700
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	700	700	700	700	700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.029,87	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.699,87	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.699,87	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.699,87	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
28.1.100.03	Martinszug	0,00	-700	-700	-700	-700	-700
28.1.100.08	Seniorenfeier	-3.699,87	-3.170	-3.170	-3.170	-3.170	-3.170

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen <i>Spende der Sparkasse Neuwied zur Ausrichtung der jährlichen Seniorenfeier</i>
52490000	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- <i>Aufwendungen für die jährliche Seniorenfeier</i>
56990000	Verbrauchs- und Betriebsmittel <i>Kosten anlässlich Martinszug</i>

Teilergebnisplan 2023

36.6.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	146,93	150	140	110	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	146,93	150	140	110	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	146,93	150	140	110	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.622,94	2.740	2.780	2.950	3.010	3.070
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	2.034,89	2.100	2.130	2.260	2.300	2.350
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	157,41	190	190	200	210	210
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	430,64	450	460	490	500	510
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.712,42	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	144,16	500	500	500	500	500
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.568,26	500	750	750	750	750
E11	- Abschreibungen	7.826,38	7.150	8.470	8.160	6.640	6.630
53310000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Aussenanlagen etc.-	798,62	800	800	800	800	800
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	7.027,76	6.350	7.670	7.360	5.840	5.830
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	19,59	20	20	20	20	20
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	15,34	20	20	20	20	20
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	4,25	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.181,33	10.910	12.520	12.380	10.920	10.970
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.034,40	-10.760	-12.380	-12.270	-10.920	-10.970
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-14.034,40	-10.760	-12.380	-12.270	-10.920	-10.970
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-14.034,40	-10.760	-12.380	-12.270	-10.920	-10.970

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
36.6.100.02	Kinder- und Jugendarbeit allgemein -ohne Kinderspielplätze-	-4,25	0	0	0	0	0
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-14.030,15	-10.760	-12.380	-12.270	-10.920	-10.970

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser -Kinderspielplätze- Wiederkehrender Beitrag Abwasser an die Verbandsgemeindewerke Puderbach und Erstattung Wiederkehrender Beitrag Abwasser an die Evgl. Kirchengemeinde Raubach
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 750 EUR jährliche Unterhaltungsaufwendungen Kinderspielplätze (Spielgeräteprüfung usw.)
56210000	Mieten und Pachten Jahrespacht für den Kinderspielplatz an die Ev. Kirchengemeinde

Teilergebnisplan 2023

42.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	1.418,50	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.418,50	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.918,50	5.920	5.920	5.920	5.920	5.920
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.918,50	-5.920	-5.920	-5.920	-5.920	-5.920
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.918,50	-5.920	-5.920	-5.920	-5.920	-5.920
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-5.918,50	-5.920	-5.920	-5.920	-5.920	-5.920

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
42.1.100.00	Sportförderung	-5.918,50	-5.920	-5.920	-5.920	-5.920	-5.920

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54190000 Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche
Zuschuß zu den Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ortsansässiger Vereine mit eigenen Sportanlagen gem. dem Rd.- Schreiben des Ministeriums v. 1981.

Teilergebnisplan 2023

51.1.200

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	30.000	0	0	0
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0	30.000	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	30.000	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-30.000	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-30.000	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-30.000	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
51.1.200.00	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	0,00	0	-30.000	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56255000 Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung
 30.000 EUR BBPl. "Gewerbegebiet Raubach" -Vetexkurve-
 Anlaufbetrag Planer ohne Gutachter

Teilergebnisplan 2023**54.1.100**

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.052,05	46.370	40.710	68.760	68.650	68.530
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>17.052,05</i>	<i>46.370</i>	<i>40.710</i>	<i>68.760</i>	<i>68.650</i>	<i>68.530</i>
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.063,98	74.330	63.750	62.740	60.470	59.690
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	<i>71.063,98</i>	<i>74.330</i>	<i>63.750</i>	<i>62.740</i>	<i>60.470</i>	<i>59.690</i>
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.020,33	10.000	11.000	11.700	11.960	12.200
44243000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>10.020,33</i>	<i>10.000</i>	<i>11.000</i>	<i>11.700</i>	<i>11.960</i>	<i>12.200</i>
E7	+ Sonstige laufende Erträge	58.592,34	107.530	53.700	53.700	53.700	53.700
46112000	<i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	<i>0,00</i>	<i>54.330</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	<i>54.172,94</i>	<i>53.200</i>	<i>53.700</i>	<i>53.700</i>	<i>53.700</i>	<i>53.700</i>
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	<i>4.419,40</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	156.728,70	238.230	169.160	196.900	194.780	194.120
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	65.706,54	66.900	65.680	69.640	71.020	72.450
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	<i>51.245,50</i>	<i>51.450</i>	<i>50.550</i>	<i>53.590</i>	<i>54.660</i>	<i>55.750</i>
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	<i>3.839,39</i>	<i>4.500</i>	<i>4.410</i>	<i>4.680</i>	<i>4.770</i>	<i>4.870</i>
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	<i>10.621,65</i>	<i>10.950</i>	<i>10.720</i>	<i>11.370</i>	<i>11.590</i>	<i>11.830</i>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.602,20	233.450	190.000	365.000	110.000	110.000
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	<i>38.595,74</i>	<i>50.500</i>	<i>60.250</i>	<i>60.250</i>	<i>60.250</i>	<i>60.250</i>
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>2.751,58</i>	<i>4.500</i>	<i>4.500</i>	<i>4.500</i>	<i>4.500</i>	<i>4.500</i>
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	<i>17.254,88</i>	<i>178.450</i>	<i>125.250</i>	<i>300.250</i>	<i>45.250</i>	<i>45.250</i>
E11	- Abschreibungen	132.572,74	166.340	156.490	188.870	181.700	179.860
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>5.188,43</i>	<i>5.040</i>	<i>4.520</i>	<i>3.140</i>	<i>3.140</i>	<i>3.140</i>
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>3.850,03</i>	<i>3.850</i>	<i>3.850</i>	<i>3.850</i>	<i>3.850</i>	<i>3.850</i>
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	<i>122.343,67</i>	<i>156.250</i>	<i>146.670</i>	<i>180.130</i>	<i>172.960</i>	<i>171.120</i>
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	<i>1.190,61</i>	<i>1.200</i>	<i>1.450</i>	<i>1.750</i>	<i>1.750</i>	<i>1.750</i>
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.600,96	54.600	81.050	89.580	98.120	98.120
54131000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe</i>	<i>54.600,96</i>	<i>54.600</i>	<i>81.050</i>	<i>89.580</i>	<i>98.120</i>	<i>98.120</i>
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.278,52	0	0	0	0	0
56999000	<i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i>	<i>1.278,52</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	312.760,96	521.290	493.220	713.090	460.840	460.430
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-156.032,26	-283.060	-324.060	-516.190	-266.060	-266.310
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-156.032,26	-283.060	-324.060	-516.190	-266.060	-266.310
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-156.032,26	-283.060	-324.060	-516.190	-266.060	-266.310

Teilergebnisplan 2023

54.1.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	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	-160.731,61	-201.160	-245.500	-380.210	-236.700	-237.850
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-51.124,28	-135.100	-132.260	-189.680	-83.060	-82.160
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	55.823,63	53.200	53.700	53.700	53.700	53.700

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 44243000 Kostenerstattungen anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter für Hausmeistertätigkeit KiTa Raubach
Kostenerstattungen anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter für Hausmeistertätigkeit KiTa Raubach durch die Verbandsgemeinde Puderbach. Geschätzter Ansatz von rd. 20% der Gesamtkosten.
- 46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden über Buchwert
2022:
*Verkauf einer gemeindlichen Gewerbefläche in der Ortslage zum Preis von 55.000 EUR, davon
670 EUR Buchwert SK 04841
54.330 EUR Ertrag über Buchwert SK 46112*
- 46250000 Konzessionsabgaben Süwag UND Gasversorgung
*47.700 EUR Konzessionsabgabe der Süwag
6.000 EUR Konzessionsabgabe der Gasversorgung*
- 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall
*500 EUR Strombezug für beleuchtete Straßenschilder, Verkehrsspiegel, Brunnen
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung.*
- 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Streusalz etc.)
u.a. Ausgaben für den Winterdienst (Schneeräumung und Streugut)
- 52330000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
*HPI. 2023
20.000 EUR Jährliche Unterhaltungs- und Erhaltungskosten an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
33.000 EUR Notwendige Gehwegsanierungen im Bereich Ortsausgang "Harschbacher Straße" (24.100 EUR)
und "Am hohen Tor" (8.900 EUR)
20.000 EUR Reparatur von Straßenschäden in der Kirchstraße (bis Ausbau Kanal durch VG-Werke)
(Einmündung Harschbacher Straße bis Feldstraße)
20.000 EUR Reparatur von Straßenschäden in der Hüttenstraße (bis Ausbau Kanal durch VG-Werke)
(Einmündung Kirchstraße bis Wiesenstraße)
3.500 EUR Kosten für die Pflegemaßnahmen am gemeindlichen Baumbestand nach Bestandsaufnahme
(Baumkataster)

HPL 2023 (Neufassung)
-40.000 EUR Kürzung der Ansätze für die Reparatur der Straßenschäden in der Kirchstraße (20.000 EUR)
und in der Hüttenstraße. Begründet durch eine von den Verbandsgemeindewerken abhängige
zeitliche Verschiebung.

HPI. 2024
20.000 EUR Jährliche Unterhaltungs- und Erhaltungskosten an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
150.000 EUR Reparatur von Straßenschäden "Am hohen Tor"
3.500 EUR Kosten für die Pflegemaßnahmen am gemeindlichen Baumbestand nach Bestandsaufnahme
(Baumkataster)
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
HPI. 2023
15.000 EUR Wartung und Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung lt. Vertrag inklusive Serviceleistungen
(Reparaturen)
6.000 EUR Einmalleistungen (Servicefälle/Tiefbau)
27.000 EUR Entflechtung Verteilerkästen (Am Heidchen, Schulstraße, je Verteilerkasten 13.500 EUR)
750 EUR Gestattungsvertrag mit Syna
20.000 EUR Austausch Betonmasten (7 St. im Bereich Gartenstr., Rosenstr. u. Irisstr.)

HPI. 2024
15.000 EUR Wartung und Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung lt. Vertrag inklusive Serviceleistungen
(Reparaturen)
6.000 EUR Einmalleistungen (Servicefälle/Tiefbau)
750 EUR Gestattungsvertrag mit Süwag Energie AG
105.000 EUR Neuverlegung Erdkabel in der Schulstraße

HPI. 2025-2026
15.000 EUR Wartung und Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung lt. Vertrag inklusive Serviceleistungen
(Reparaturen)
6.000 EUR Einmalleistungen (Servicefälle/Tiefbau)
750 EUR Gestattungsvertrag mit Süwag Energie AG*
- 54131000 Straßenoberflächenentwässerung VG-Werke Puderbach (Anteil für laufende Unterhaltung)
*Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation
(Fläche OG Raubach 85.314 m²)

Nach vorliegender Preiskalkulation haben die Verbandsgemeindewerke ab 2022 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der
Gemeindestraßen von 0,64 EUR/qm auf 0,80 EUR/qm erhöht. Zur Kostendeckung wird der Beitrag wie folgt weiter ansteigen:
2023 = 0,95 EUR/qm
2024 = 1,05 EUR/qm
2025 = 1,15 EUR/qm*

Teilergebnisplan 2023

54.2.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.010,56	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>1.010,56</i>	<i>1.010</i>	<i>1.010</i>	<i>1.010</i>	<i>1.010</i>	<i>1.010</i>
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.975,47	1.980	1.970	1.970	1.970	1.970
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	<i>1.975,47</i>	<i>1.980</i>	<i>1.970</i>	<i>1.970</i>	<i>1.970</i>	<i>1.970</i>
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.986,03	2.990	2.980	2.980	2.980	2.980
E11	- Abschreibungen	11.675,34	11.680	11.680	11.680	11.680	11.680
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	<i>11.675,34</i>	<i>11.680</i>	<i>11.680</i>	<i>11.680</i>	<i>11.680</i>	<i>11.680</i>
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.675,34	11.680	11.680	11.680	11.680	11.680
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.689,31	-8.690	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-8.689,31	-8.690	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-8.689,31	-8.690	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	-8.689,31	-8.690	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700

Teilergebnisplan 2023

54.3.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.731,11	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	1.731,11	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.731,11	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730
E11	- Abschreibungen	3.462,16	3.460	3.470	3.470	3.470	3.470
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und Grundstücksgl. Rechte)	3.462,16	3.460	3.470	3.470	3.470	3.470
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.462,16	3.460	3.470	3.470	3.470	3.470
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.731,05	-1.730	-1.740	-1.740	-1.740	-1.740
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.731,05	-1.730	-1.740	-1.740	-1.740	-1.740
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.731,05	-1.730	-1.740	-1.740	-1.740	-1.740

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
54.3.100.01	Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	-1.731,05	-1.730	-1.740	-1.740	-1.740	-1.740

Teilergebnisplan 2023

55.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.777,49	35.350	33.370	35.370	36.070	36.800
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	26.250,13	27.200	25.680	27.220	27.760	28.320
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.033,38	2.380	2.240	2.380	2.420	2.470
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	5.493,98	5.770	5.450	5.770	5.890	6.010
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	809,51	4.700	1.700	3.200	3.200	3.200
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	433,73	700	200	200	200	200
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	375,78	4.000	1.500	3.000	3.000	3.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.587,00	40.050	35.070	38.570	39.270	40.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-34.587,00	-40.050	-35.070	-38.570	-39.270	-40.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-34.587,00	-40.050	-35.070	-38.570	-39.270	-40.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-34.587,00	-40.050	-35.070	-38.570	-39.270	-40.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-34.587,00	-40.050	-35.070	-38.570	-39.270	-40.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Aufwendungen zur Ortsverschönerung (z.B. durch Blumenschmuck, Anpflanzungen etc.)
HPL 2023 (Neufassung)
-1.500 € Reduzierung der Ansatzes für die Anschaffung von Pflanzen.

Teilergebnisplan 2023

55.3.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	435,64	880	1.660	2.230	2.230	2.230
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	435,64	880	1.660	2.230	2.230	2.230
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.057,49	40.410	42.420	42.420	42.420	42.420
43210000	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	51.508,45	33.000	33.500	33.500	33.500	33.500
43910000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	8.549,04	7.410	8.920	8.920	8.920	8.920
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	515,00	500	1.600	1.600	1.600	1.600
44243000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	515,00	500	500	500	500	500
E7	+ Sonstige laufende Erträge	68,64	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	68,64	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	61.076,77	41.790	45.680	46.250	46.250	46.250
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.737,41	16.310	16.600	17.610	17.950	18.320
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	12.209,80	12.550	12.770	13.540	13.810	14.090
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	944,39	1.100	1.120	1.190	1.210	1.240
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	2.583,22	2.660	2.710	2.880	2.930	2.990
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.470,66	14.340	13.500	14.500	14.500	14.500
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	4.442,51	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	11.100,88	9.500	7.500	8.500	8.500	8.500
52543000	<i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	4.927,27	840	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	2.158,55	3.920	6.580	8.140	8.060	8.060
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	1.633,63	3.410	4.110	6.130	6.050	6.050
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	524,92	510	2.470	2.010	2.010	2.010
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	20.716,77	16.600	16.700	16.700	16.700	16.700
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	570,69	600	700	700	700	700
56560000	<i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	20.120,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
56999000	<i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i>	26,08	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	59.083,39	51.170	53.380	56.950	57.210	57.580
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.993,38	-9.380	-7.700	-10.700	-10.960	-11.330
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	1.993,38	-9.380	-7.700	-10.700	-10.960	-11.330
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.993,38	-9.380	-7.700	-10.700	-10.960	-11.330

Teilergebnisplan 2023

55.3.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.3.100.00	Friedhofs- und Bestattungswesen	1.993,38	-9.380	-7.700	-10.700	-10.960	-11.330

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43210000	Friedhofsgebühren davon: 16.000 EUR jährlicher Anteil Friedhofsgebühren für Investitionen (Sonderposten SK 2361) siehe hierzu auch Aufwandskonto 5656
44243000	Anteil OG Hanroth für die Friedhofsunterhaltung (Abrechnung Vorjahr) Anteil der OG Hanroth für die Friedhofsunterhaltung gem. § 3 Abs. 2 der Zweckvereinbarung
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Kostenerstattungen für vorzeitige Räumungen und Einebnungen von Grabstätten
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer -
52200000	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall inkl. Erstattung Wasser- Abwassergebühren an ev. Kirchengemeinde für Friedhofsgrundstück (Anpassung an den Bedarf)
52310000	Friedhofsunterhaltung notwendige Unterhaltungsmaßnahmen Friedhof Raubach: 1.000 EUR Teppichläufer (erneute Veranschlagung aus Vorjahr) 5.000 EUR jährlicher Pauschalansatz für Grabaushub, Material und sonstige Unterhaltungsaufwendungen 3.500 EUR jährliche Pauschale zur Beschaffung von Grabplatten (Anpassung an den Bedarf) HPL 2023 (Neufassung) -2.000 EUR Anpassung der Unterhaltungskosten an Vorjahreszahlen
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erstattung Überschussanteile aus Abrechnung Friedhof an OG Hanroth

Teilergebnisplan 2023**55.5.100**

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	66.494,00	72.540	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	60.364,00	70.000	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.130,00	2.540	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.476,74	15.470	0	0	0	0
43650000	Jagdrecht	15.476,74	15.470	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	265.417,15	51.550	79.110	78.240	78.240	78.240
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	261.605,17	49.380	62.770	62.770	62.770	62.770
44120000	Mieten und Pachten	0,00	120	15.470	15.470	15.470	15.470
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	3.811,98	2.050	870	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	477,00	470	470	470	470	470
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	477,00	470	470	470	470	470
E7	+ Sonstige laufende Erträge	-1.604,00	0	0	0	0	0
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-1.604,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	346.260,89	140.030	79.580	78.710	78.710	78.710
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.547,01	102.500	80.590	80.590	80.590	80.590
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52542000	Kostenerstattungen an das Land	22.259,63	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	55,50	250	100	100	100	100
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	43.982,99	14.420	2.020	2.020	2.020	2.020
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	142.248,89	63.830	54.470	54.470	54.470	54.470
E11	- Abschreibungen	10.084,80	4.600	1.090	210	210	210
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	9.941,98	4.600	880	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	142,82	0	210	210	210	210
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	340	340	340	340	340
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	340	340	340	340	340
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.763,18	9.320	9.480	9.480	9.480	9.480
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	600,00	600	600	600	600	600
56410000	Versicherungsbeiträge	4.456,32	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	237,48	250	250	250	250	250
56810000	Grundsteuer	1.271,01	1.300	1.460	1.460	1.460	1.460
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	250	250	250	250	250
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	660	660	660	660	660
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.198,37	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	226.394,99	116.760	91.500	90.620	90.620	90.620
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	119.865,90	23.270	-11.920	-11.910	-11.910	-11.910
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	119.865,90	23.270	-11.920	-11.910	-11.910	-11.910
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	119.865,90	23.270	-11.920	-11.910	-11.910	-11.910

Teilergebnisplan 2023

55.5.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.5.100.01	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	104.389,16	10.120	-25.070	-25.060	-25.060	-25.060
55.5.100.02	Jagdwesen	15.476,74	14.150	14.150	14.150	14.150	14.150
55.5.100.03	Wanderwege	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>Landesförderung zur Bewätigung der durch Extremwetter verursachten Schäden im Wald</i>
43650000	Jagdpachteinnahmen <i>(neues Sachkonto 4412)</i>
44110000	Einnahmen aus Holzverkauf -Nettoverbuchung zu 19%- <i>Einnahmen aus Holzverkauf</i>
44120000	Jagdpachteinnahmen (ehem. SK 4365) <i>Die Jagdpachtverträge laufen bis 31.03.2029. Teilbezirk I = 7.250 EUR Teilbezirk II = 8.220 EUR (ehem. Sachkonto 4365)</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Erstattung der Kosten zur Wildschadensverhütung und zum Ersatz von Wildschäden an Hauptholzarten im gemeinschaftlichen Jagdbezirk Raubach (Pauschalabgeltung) - ab 2021 lediglich Jagdrevier I (aufgrund Neuverpachtung)</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>Unterhaltung Wanderweg</i>
52542000	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts an Land <i>Betriebskostenbeitrag für die staatliche Beförderung</i>
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Nach Auflösung des Forstzweckverbandes Raubach zum 31.12.2012 werden die lfd. Kosten für Telefon, Versicherung etc. von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen und nach der reduzierten Holzbodenfläche von der jeweiligen Ortsgemeinde erstattet.</i>
52920000	Unternehmereinsatz im Forstbetrieb -Nettoverbuchung- <i>Löhne Waldarbeiter, Unternehmerkosten usw.</i>
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde (ehem. FZV-Umlage)</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>Erstattung der anteiligen Miete des Bauhofs der Forstreviere Raubach und Urbach an den Zweckverband Kirchspiel Urbach.</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. -Nettoverbuchung- <i>Mitgliedsbeitrag an den Waldbesitzerverband</i>
56920000	Verfügungsmittel -Nettoverbuchung- <i>Pauschalbetrag für die Waldbegehung</i>
56990000	Auskehranspruch Fürst zu Wied
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) - Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen <i>Auskehranspruch Fürst zu Wied nach Neuberechnung auf Basis des digitalen Jagdgenossenschaftskatasters 2017 Unfallversicherung Berufsgenossenschaft; Abrechnung Vorjahr</i>
	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) <i>Auskehranspruch Fürst zu Wied nach Neuberechnung auf Basis des digitalen Jagdgenossenschaftskatasters 2017 für Vorjahre</i>

Teilergebnisplan 2023

55.5.900

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.412,35	19.410	19.410	19.390	19.350	19.350
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.412,35	19.410	19.410	19.390	19.350	19.350
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.213,64	10.210	9.500	9.500	9.500	9.500
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	10.213,64	10.210	9.500	9.500	9.500	9.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.625,99	29.620	28.910	28.890	28.850	28.850
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.690,53	12.550	12.970	13.760	14.030	14.310
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	9.105,52	9.650	9.980	10.580	10.790	11.010
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	704,07	850	870	930	940	960
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.880,94	2.050	2.120	2.250	2.300	2.340
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.850	1.850	1.850	1.850	1.850
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	3.850	1.850	1.850	1.850	1.850
E11	- Abschreibungen	29.625,99	29.630	28.920	28.900	28.860	28.860
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	29.565,86	29.570	28.860	28.860	28.860	28.860
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	60,13	60	60	40	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.263,21	0	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	4.263,21	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.579,73	46.030	43.740	44.510	44.740	45.020
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.953,74	-16.410	-14.830	-15.620	-15.890	-16.170
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-15.953,74	-16.410	-14.830	-15.620	-15.890	-16.170
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-15.953,74	-16.410	-14.830	-15.620	-15.890	-16.170

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-15.953,74	-16.410	-14.830	-15.620	-15.890	-16.170

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer <i>Pflege der Pflanzflächen und die Unterhaltung der Wegeränder</i>
52330000	Unterhaltung landwirtschaftliche Wege <i>Jährlicher Ansatz der Wegebauunterhaltung in Höhe der Jagdpachteinnahmen abzgl. Personalkosten Wegeunterhaltung sowie Auskehranspruch FzW. Am Jahresende nicht verbrauchte Mittel werden einer sonstigen Verbindlichkeit zugeführt, da die Jagdpachteinnahmen zweckgebunden für den Wegebau / Wegeunterhaltung zu verwenden sind. Bei Mehraufwendungen erfolgt eine Entnahme aus der Jagdpachtrücklage.</i>

Teilergebnisplan 2023**57.3.100**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.200,02	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.200,02	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.410,64	42.630	30.900	5.000	5.000	5.000
44120000	Mieten und Pachten	16.410,64	42.630	30.900	5.000	5.000	5.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	38.500	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0	38.500	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	49,44	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	49,44	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.660,10	44.830	71.600	7.200	7.200	7.200
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.361,66	25.700	43.700	25.700	24.200	24.200
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	9.806,17	20.200	38.700	20.200	20.200	20.200
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	436,49	5.200	4.700	5.200	3.700	3.700
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	119,00	300	300	300	300	300
E11	- Abschreibungen	7.516,37	8.060	7.960	8.260	8.260	8.260
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.117,45	7.120	7.120	7.120	7.120	7.120
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	398,92	940	840	1.140	1.140	1.140
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.041,83	4.810	3.760	4.760	4.760	4.760
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	400,87	1.100	500	1.500	1.500	1.500
56410000	Versicherungsbeiträge	3.378,78	3.450	3.000	3.000	3.000	3.000
56810000	Grundsteuer	252,76	260	260	260	260	260
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	9,42	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.919,86	38.570	55.420	38.720	37.220	37.220
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.259,76	6.260	16.180	-31.520	-30.020	-30.020
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.259,76	6.260	16.180	-31.520	-30.020	-30.020
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.259,76	6.260	16.180	-31.520	-30.020	-30.020

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
57.3.100.01	Mehrzweckgebäude (ehemaliger Kindergarten)	-2.443,74	7.710	16.980	-30.720	-29.220	-29.220
57.3.100.02	Mehrzweckhalle	-816,02	-1.450	-800	-800	-800	-800

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44120000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Raummiete Ortsgemeinderat</i> Mieterrträge Mehrzweckgebäude <i>HPl. 2023 (bis Fertigstellung Kita Puderbach)</i> <i>Miete Provisorischer Kindergarten VG Puderbach</i> <i>1.415 EUR/mtl. x 12 = 16.980 EUR (Kaltmiete)</i> <i>760 EUR/mtl. x 12 = 9.120 EUR (Nebenkosten)</i> Mieterrträge Mietwohnung im Mehrzweckgebäude (Gemeinschaftshaus) <i>4.800 EUR Mieteinnahmen der Wohnung (incl. Erstattung der Nebenkosten)</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Energiekostenerstattung durch Verbandsgemeinde Puderbach wegen der Nutzung als provisorischer Kindergarten.</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Mehrzweckgebäude (Gemeinschaftshaus) <i>HPl. 2023</i> <i>38.500 EUR Nutzung der Einrichtung als Provisorischer Kindergarten, damit verbunden höhere Aufwendungen.</i> <i>Anpassung der Energiekosten an derzeitige Preissteigerungen.</i> <i>(Erstattung der Energiekosten durch VG siehe 4429 da komplett angemietet)</i> <i>ab 2024</i> <i>20.000 EUR geschätzte Energiekosten Mehrzweckgebäude</i> Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Mietwohnung DGH <i>200 EUR Mietwohnung (Abfallbeseitigungsgebühren f. Mietwohnung siehe Erstattung bei SK 4412)</i>
52310000	Unterhaltung DGH (ehem. Kindergarten) <i>HPl. 2023</i> <i>3.000 EUR jährlicher Unterhaltungsaufwand Mehrzweckgebäude</i> <i>1.000 EUR Kosten Energieberatung</i> <i>HPl. 2024</i> <i>1.500 EUR Herrichten der Dienstzimmer (angemietete Räumlichkeiten)</i> <i>(Malerarbeiten usw.)</i> Unterhaltung Mehrzweckhalle <i>500 EUR jährlicher Pauschalansatz Unterhaltungsaufwand Mehrzweckhalle -gemeindlicher Teil-</i> Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>200 EUR jährlicher Pauschalansatz Unterhaltungsaufwand Mietwohnung im Mehrzweckgebäude</i>
52320000	Bewirtschaftung Mehrzweckgebäude <i>200 EUR jährliche Bewirtschaftungskostenpauschale Mehrzweckgebäude</i> Mehrzweckhalle Raubach -sonstige Bewirtschaftungskosten (ohne Versicherungen-) <i>100 EUR Bewirtschaftungskosten Mehrzweckhalle Raubach -gemeindlicher Teil-</i>
56340000	Geschäftsausgaben <i>Fernsprechgebühren Mehrzweckgebäude</i> <i>(ab 2024 Mehrkosten durch Glasfaseranschluss)</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>2.800 EUR Versicherungen Mehrzweckgebäude</i> Mehrzweckhalle Raubach Versicherungsbeitrag <i>200 EUR Versicherungen Mehrzweckhalle -gemeindlicher Teil-; notwendige Anhebung Versicherungsbeiträge lt. Bedarf</i>
56810000	Bewirtschaftung Mietwohnung Gemeinschaftshaus <i>Grundsteuer</i>

Teilergebnisplan 2023

61.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.003.007,57	1.783.200	2.093.390	2.120.670	2.217.310	2.287.870
40110000	Grundsteuer A	2.681,46	2.650	3.000	3.000	3.000	3.000
40120000	Grundsteuer B	324.632,64	299.460	300.000	303.300	306.630	310.000
40130000	Gewerbsteuer	578.299,70	400.000	645.000	628.200	669.660	697.110
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	764.814,36	779.330	818.330	853.510	892.770	924.910
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	247.590,99	213.980	224.750	234.170	241.190	246.260
40330000	Hundesteuer	7.087,15	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
40521000	Familienleistungsausgleich	77.901,27	80.680	95.210	91.390	96.960	99.490
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30.441,00	0	103.040	104.070	105.110	106.160
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.668,00	0	103.040	104.070	105.110	106.160
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	28.773,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	590.680	111.690	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0	590.680	111.690	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.033.448,57	1.783.200	2.787.110	2.336.430	2.322.420	2.394.030
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.599.796,39	1.674.300	2.050.080	1.990.950	2.080.620	2.146.050
54310000	Gewerbsteuerumlage	59.070,39	38.400	58.950	57.860	61.680	64.210
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	790.871,00	825.800	1.002.930	944.580	986.530	1.017.260
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	749.855,00	810.100	988.200	988.510	1.032.410	1.064.580
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	161.900	111.690	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	161.900	111.690	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.599.796,39	1.836.200	2.161.770	1.990.950	2.080.620	2.146.050
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	433.652,18	-53.000	625.340	345.480	241.800	247.980
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	433.652,18	-53.000	625.340	345.480	241.800	247.980
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	433.652,18	-53.000	625.340	345.480	241.800	247.980

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	433.652,18	-53.000	625.340	345.480	241.800	247.980

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

40130000	Gewerbesteuer <i>HPL 2023 (Neufassung)</i> <i>645.000 EUR Anpassung der Gewerbesteuereinnahmen an aktuelle Veranlagung</i>
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Fianzausgleich <i>Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Fianzausgleich gem. § 38 GemHVO</i>
54310000	Gewerbesteuerumlage <i>HPL 2023 (Neufassung)</i> <i>645.000 EUR Anpassung der Gewerbesteuereinnahmen an aktuelle Veranlagung</i> <i>damit verbunden Erhöhung der Gewerbesteuerumlage um 3.680 EUR</i>
54421000	Kreisumlage <i>vorläufige Kreisumlage 2023 = 43% lt. Mitteilung KV Neuwied</i>
54423000	Verbandsgemeindeumlage <i>Verbandsgemeindeumlagesatz 2023 = 44,87%</i> <i>HPL 2023 (Neufassung)</i> <i>Reduzierung der Verbandsgemeindeumlage gemäß 1. NHPL 2023 um 2,5 v.H. auf 42,37 v.H.</i> <i>damit verbunden Anpassung der Umlage von 1.046.490 EUR um -58.290 EUR auf 988.200 EUR</i>
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Fianzausgleich <i>Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Fianzausgleich gem. § 38 GemHVO</i>

Teilergebnisplan 2023

61.2.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	445,30	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	445,30	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	445,30	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-445,30	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.651,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.651,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.032,44	17.410	15.720	14.620	13.590	12.600
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	12.136,56	10.760	9.400	8.440	7.530	6.660
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	1.567,88	1.650	1.320	1.180	1.060	940
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	328,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-12.381,44	-12.410	-10.720	-9.620	-8.590	-7.600
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.826,74	-12.410	-10.720	-9.620	-8.590	-7.600
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-12.826,74	-12.410	-10.720	-9.620	-8.590	-7.600

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-12.826,74	-12.410	-10.720	-9.620	-8.590	-7.600

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

47920000	Verzinsung von Steuernachforderungen <i>Verzinsung von Steuernachforderungen</i>
57511000	Zinsausgaben an private Unternehmen <i>Zinsaufwand Banken</i>
57512000	Zinsausgaben an Sparkassen <i>Zinsaufwand Sparkasse</i>
57910000	GewSt Verzinsung Ausgabe <i>Verzinsung von Steuererstattungen</i>

Stellenplan Ortsgemeinde Raubach für das Jahr 2023

A. Ortsgemeinde nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2023	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2023	

Teilhaushalt 1 Allgemeiner Teil

Einrichtungen der Jugendarbeit					Produkt 3661-3
1. Beschäftigte					
Gemeindelarbeiter	E-Gr. 5	0,05	0,05	0,05	
Gemeindestraßen					
1. Beschäftigte					
Gemeindelarbeiter	E-Gr. 5	0,50	0,50	0,50	
Gemeindelarbeiter	E-Gr. 3	0,50	0,50	0,50	
Gemeindelarbeiter	E-Gr. 3	0,25	0,25	0,25	50 % zeitanteilig
Öffentliches Grün, Landschaftsbau					Produkt 5511
1. Beschäftigte					
Gemeindelarbeiter	E-Gr. 5	0,15	0,15	0,15	
Gemeindelarbeiter	E-Gr. 3	0,50	0,50	0,50	
Friedhofs- und Bestattungswesen					Produkt 5531
1. Beschäftigte					
Gemeindelarbeiter	E-Gr. 5	0,30	0,30	0,30	Gleichzeitig Hausmeister Kita (Erstattung durch VG)
Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege					Produkt 5559
1. Beschäftigte					
Gemeindelarbeiter	E-Gr. 3	0,25	0,25	0,25	50 % zeitanteilig
Summe Beamte u. Beschäftigte		2,50	2,50	2,50	
im Teilhaushalt 1					

Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

keine Beamten / Beschäftigten

Summe Beamte u. Beschäftigte		0,00	0,00	0,00	
im Teilhaushalt 6					
Summe Beamte und Beschäftigte		2,50	2,50	2,50	
alle Teilhaushalte					

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres ¹	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 (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																																				
			311.635	821.929	-293.160	-413.530	-158.770	-154.230																																		
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	70.082	71.596	62.420	56.920	54.500	52.650																																		
	3	Zwischensumme	241.553	750.333	-355.580	-470.450	-213.270	-206.880																																		
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	X																																							
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0	241.553	750.333	-355.580	-470.450	-213.270	-206.880																																		
<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th> <th colspan="5">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</th> </tr> <tr> <td>2023</td> <td align="right">0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td align="right">3.793,01</td> <td align="center">0</td> <td align="center">0</td> <td align="right">448.570</td> <td align="right">649.840</td> <td align="right">844.720</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td align="right">10.065,65</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>später</td> <td align="right">461.066,25 €</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					2023	0,00						2024	3.793,01	0	0	448.570	649.840	844.720	2025	10.065,65						später	461.066,25 €											
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																																								
2023	0,00																																									
2024	3.793,01	0	0	448.570	649.840	844.720																																				
2025	10.065,65																																									
später	461.066,25 €																																									

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse 2021 und 2022 sind noch nicht erstellt, es handelt sich um die vorläufigen Ergebnisse aus der Finanzrechnung.

Bewirtschaftungsregeln

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

Abweichend von dieser gesetzlichen Regelung werden folgende Deckungsvermerke festgelegt:

1. Personalaufwand

Die Personalaufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Kontengruppen 50 und 51).

2. Die Einnahmen aus der Jagdpacht (Produkt/Sachkonto 55510002/4365 werden zweckgebunden für die Aufwendungen zur Unterhaltung von Feld- und Waldwegen (Produkt/Sachkonto 55590000/5233) verwendet

3. Waldwirtschaft

Die Aufwendungen für den Unternehmereinsatz -inklusive Lohnkosten- (Produkt 5551-1/SK 5291) und der Sachkosten (Produkt 5551-1/SK 5292) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge beim Produkt 5551-1 berechtigen zu Mehraufwendungen bei diesem Produkt.

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

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

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⁾	608.940,81	537.344,91	474.924,91
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²⁾³⁾			
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴⁾			
5	Summe der Kreditaufnahmen	608.940,81	537.344,91	474.924,91

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

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

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

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei Einwohnern (Stand: 30.06.2022) per 31.12.2022	2.044
an Investitionskrediten	297,92 €
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	505,00 €
an Liquiditätskrediten	313,00 €

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	116.613,25
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-587.694,39
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	242.154,80
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	604.025,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-361.950,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	94.120,00
7	Zwischensumme		107.268,66
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-396.780,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-245.830,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-240.190,00
11	Summe		-775.531,34

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss für das Jahr 2021 liegt noch nicht vor, es handelt sich um das ungepüfte Ergebnis.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	230.195,21	82.163,65	148.031,56
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-413.650,18	82.151,45	-495.801,63
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	185.491,99	87.985,95	97.506,04
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	311.635,49	70.082,36	241.553,13
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	821.929,30	71.595,90	750.333,40
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-293.160,00	62.420,00	-355.580,00
7	vorzutragender Betrag				386.042,50
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-413.530,00	56.920,00	-470.450,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-158.770,00	54.500,00	-213.270,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-154.230,00	52.650,00	-206.880,00
11	Summe				-504.557,50

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse für die Jahre 2021 und 2022 liegen noch nicht vor, es handelt sich um das ungeprüfte Ergebnis.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ¹⁾
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		5.952.416,81
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	604.025,00	6.556.441,81
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-361.950,00	6.194.491,81
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	94.120,00	6.288.611,81
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-396.780,00	5.891.831,81
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-245.830,00	5.646.001,81
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-240.190,00	5.405.811,81

1 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Bilanz 2020**Aktiva Passiva**

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	9.470.273,84	9.794.072,52	323.798,68
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	160.271,66	152.744,69	-7.526,97
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	76.596,87	75.178,37	-1.418,50
	01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	76.596,87	75.178,37	-1.418,50
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	83.674,79	77.566,32	-6.108,47
	01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	83.674,79	77.566,32	-6.108,47
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	9.310.002,18	9.641.327,83	331.325,65
1.2.1	Wald, Forsten	3.139.060,00	3.139.060,00	0,00
	02110000 Mischwald	804.430,24	804.430,24	0,00
	02120000 Laubwald	1.291.616,27	1.291.616,27	0,00
	02130000 Nadelwald	1.017.882,74	1.017.882,74	0,00
	02140000 Gehölz	25.080,35	25.080,35	0,00
	02190000 Sonstige	50,40	50,40	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	823.456,47	533.544,62	-289.911,85
	02220000 Parkanlagen	2.088,00	2.088,00	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	3.133,23	3.133,23	0,00
	02240000 Sportflächen	8.250,35	8.250,35	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	9.616,44	8.817,82	-798,62
	02290000 Sonstige	8.588,77	8.588,77	0,00
	02310000 Ackerland	28.773,09	28.773,09	0,00
	02320000 Brachland	30.473,09	30.473,09	0,00
	02340000 Weideland	108.339,21	108.339,21	0,00
	02350000 Streuobstwiesen	2.552,35	2.552,35	0,00
	02390000 Sonstige	4.274,69	4.274,69	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	41.156,93	41.156,93	0,00
	02690000 Sonstige	669,82	669,82	0,00
	02930000 Industrie- und Gewerbegrundstücke	14.645,03	14.645,03	0,00
	02960000 Bauland	546.379,25	257.266,02	-289.113,23
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	333,50	333,50	0,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	14.182,72	14.182,72	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	394.792,38	382.191,26	-12.601,12
	03190000 sonstige Wohnbauten	1.020,93	1.020,93	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	253.209,54	246.092,07	-7.117,47
	03920000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	45.736,65	44.103,02	-1.633,63
	03930000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warteallen	94.825,26	90.975,24	-3.850,02
	03990000 sonstige Gebäude, Bauten	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	4.024.248,92	3.845.835,03	-178.413,89

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	5.710.262,01	5.952.416,81	242.154,80
1.1	Kapitalrücklage	6.297.956,40	5.710.262,01	-587.694,39
	20100000 Kapitalrücklage	6.297.956,40	5.710.262,01	-587.694,39
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-587.694,39	242.154,80	829.849,19
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	-587.694,39	242.154,80	829.849,19
	20300000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	4.207.706,24	4.120.693,18	-87.013,06
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.056.282,71	3.960.532,93	-95.749,78
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	818.235,99	774.039,69	-44.196,30
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	80.481,87	78.465,09	-2.016,78
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	426,47	358,93	-67,54
	23147000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von rechtsfähigen Stiftungen	71,31	56,56	-14,75
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	6.960,03	6.672,01	-288,02
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	1.259,35	1.072,85	-186,50
	23190000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen	181,63	144,05	-37,58
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	166.320,65	151.502,19	-14.818,46
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	1.078.192,29	1.010.934,47	-67.257,82
	23259000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	26.745,35	24.396,28	-2.349,07
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.661.607,88	1.668.647,42	7.039,54
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	215.799,89	244.243,39	28.443,50
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	907.616,65	860.809,18	-46.807,47
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	818.235,99	774.039,69	-44.196,30
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	80.481,87	78.465,09	-2.016,78
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	426,47	358,93	-67,54
	23147000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von rechtsfähigen Stiftungen	71,31	56,56	-14,75
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	6.960,03	6.672,01	-288,02
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	1.259,35	1.072,85	-186,50
	23190000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen	181,63	144,05	-37,58
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.271.258,29	1.186.832,94	-84.425,35
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	166.320,65	151.502,19	-14.818,46
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	1.078.192,29	1.010.934,47	-67.257,82
	23259000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	26.745,35	24.396,28	-2.349,07
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.877.407,77	1.912.890,81	35.483,04
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.661.607,88	1.668.647,42	7.039,54

Bilanz 2020**Aktiva Passiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2019	31.12.2020	
in EUR			
04120000 Brücken	156.854,46	151.498,33	-5.356,13
04330000 Verteilungsanlagen	252,99	148,30	-104,69
04823000 Kreisstraßen	7.556,37	7.556,37	0,00
04824000 Gemeindestraßen	2.562.283,03	2.459.801,01	-102.482,02
04825000 Gehwege	418.632,16	402.478,93	-16.153,23
04826000 Straßenbegleitgrün	12.180,00	12.180,00	0,00
04831000 Fußwege	72.630,55	69.660,20	-2.970,35
04834000 landwirtschaftliche Wege	629.465,90	599.478,67	-29.987,23
04836000 forstwirtschaftliche Wege	43.599,66	32.859,02	-10.740,64
04839000 sonstige Wege	2.068,03	2.068,03	0,00
04841000 Parkplätze	46.142,45	44.789,24	-1.353,21
04844000 Festplätze, Veranstaltungsplätze	2.828,08	2.828,08	0,00
04870000 Straßenbeleuchtung	69.755,24	60.488,85	-9.266,39
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	27.023,01	26.189,23	-833,78
06520000 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	27.023,01	26.189,23	-833,78
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	33.498,72	33.751,68	252,96
07110000 Dienstfahrzeuge	17.450,05	13.423,35	-4.026,70
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	8.441,98	13.470,76	5.028,78
07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	7.606,69	6.857,57	-749,12
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.907,15	76.181,00	36.273,85
08210000 Betriebsausstattung	309,85	266,62	-43,23
08220000 Geschäftsausstattung	3.938,82	3.459,55	-479,27
08240000 Geringwertige Vermögensgegenstände	2,00	2,00	0,00
08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.656,48	72.452,83	36.796,35
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	1.518,73	1.518,73
08510000 Sonstige Pflanzungen	0,00	1.518,73	1.518,73
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	828.015,53	1.603.056,28	775.040,75
09610000 Anlagen im Bau Erwerb von Grund und Boden	970,57	970,57	0,00
09630000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	827.044,96	1.602.085,71	775.040,75
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	1.955.453,35	1.911.535,54	-43.917,81

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2019	31.12.2020	
in EUR			
23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	215.799,89	244.243,39	28.443,50
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	151.423,53	160.160,25	8.736,72
23610000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	151.423,53	160.160,25	8.736,72
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
23999900 SoPo Auflösungserträge -Gegenkonto-	0,00	0,00	0,00
3 Rückstellungen	49.337,00	50.337,00	1.000,00
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	49.337,00	50.337,00	1.000,00
24119000 Sonstige	49.337,00	50.337,00	1.000,00
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	1.458.421,94	1.582.161,07	123.739,13
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	766.717,88	679.025,09	-87.692,79
31510000 Investitionskredite von Banken	526.365,63	456.729,96	-69.635,67
31520000 Investitionskredite von Sparkassen	240.352,25	222.295,13	-18.057,12
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	766.717,88	679.025,09	-87.692,79
31510000 Investitionskredite von Banken	526.365,63	456.729,96	-69.635,67
31520000 Investitionskredite von Sparkassen	240.352,25	222.295,13	-18.057,12
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	419.027,00	345.130,00	-73.897,00
34590000 vom sonstigen privaten Bereich	419.027,00	345.130,00	-73.897,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	110.239,56	198.331,47	88.091,91
00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	110.239,56	198.331,47	88.091,91
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	102.540,88	-1.911,89	-104.452,77
00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	102.540,88	-1.911,89	-104.452,77
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	37.506,66	321.653,27	284.146,61
00099985 Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	33.622,63	33.622,63
37431200 laufendes Verrechnungskonto OG Raubach	0,00	248.862,09	248.862,09
37499000 Sonstige	37.506,66	39.168,55	1.661,89
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	22.389,96	39.933,13	17.543,17
00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	22.389,96	39.932,84	17.542,88
37961000 Umsatzsteuer 7%	0,00	0,07	0,07
37962000 Umsatzsteuer 16%, 19 %	0,00	0,18	0,18

Bilanz 2020

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2019	31.12.2020	
in EUR			
2.1 Vorräte	34.990,00	1.604,00	-33.386,00
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	34.990,00	1.604,00	-33.386,00
14310000 Fertige Erzeugnisse	34.990,00	1.604,00	-33.386,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.920.463,35	1.909.931,54	-10.531,81
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.694.826,17	1.838.446,79	143.620,62
00099961 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	17.975,00	34.900,00	16.925,00
00099962 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Beiträge)	9.522,18	35.115,43	25.593,25
00099963 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	44.399,75	60.341,90	15.942,15
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	1.620.360,00	1.695.019,00	74.659,00
00099965 Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	2.569,24	13.070,46	10.501,22
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.621,34	33.836,60	3.215,26
00099992 Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	30.621,34	33.836,60	3.215,26
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	194.765,84	31.394,33	-163.371,51
00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	5.295,28	31.394,33	26.099,05
17431200 Laufendes Verrechnungskonto OG Raubach	189.470,56	0,00	-189.470,56
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	250,00	6.253,82	6.003,82
17519000 Sonstige	250,00	250,00	0,00
17932000 Vorsteuer 16 %, 19 %	0,00	6.003,82	6.003,82
17933000 Vorsteuer andere Prozentsätze	0,00	0,00	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
18310000 Kontokorrentguthaben	-300,95	-309,25	-8,30
18600000 Kasse (Bargeld)	300,95	309,25	8,30
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	11.425.727,19	11.705.608,06	279.880,87

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2019	31.12.2020	
in EUR			
37963000 Umsatzsteuer andere Prozentsätze	0,00	0,04	0,04
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	11.425.727,19	11.705.608,06	279.880,87