



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Steimel
für die Haushaltsjahre 2023 und 2024**

Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	1	-	2
2. Vorbericht	3	-	19
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	21	-	24
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	25	-	26
5. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen-	27	-	41
6. Produktübersicht	43	-	44
7. Produktbuch	45	-	67
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	69	-	93
9. Stellenplan			94
10. Berechnung der freien Finanzspitze			95
11. Bewirtschaftungsregeln			96
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			97
13. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			99
14. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			100
15. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			101
16. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	102	-	104

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Steimel

für die Haushaltsjahre 2023/2024

vom

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	Haushaltsjahr	
	2023	2024
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.863.430,00 €	1.927.240,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.041.640,00 €	2.022.630,00 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	<u>-178.210,00 €</u>	<u>-95.390,00 €</u>
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-134.130,00 €	-47.160,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	232.060,00 €	180.250,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	460.880,00 €	32.500,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>-228.820,00 €</u>	<u>147.750,00 €</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	362.950,00 €	-100.590,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

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

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

0 € 0 €

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

0 € 0 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

0 € 0 €

Vorbericht

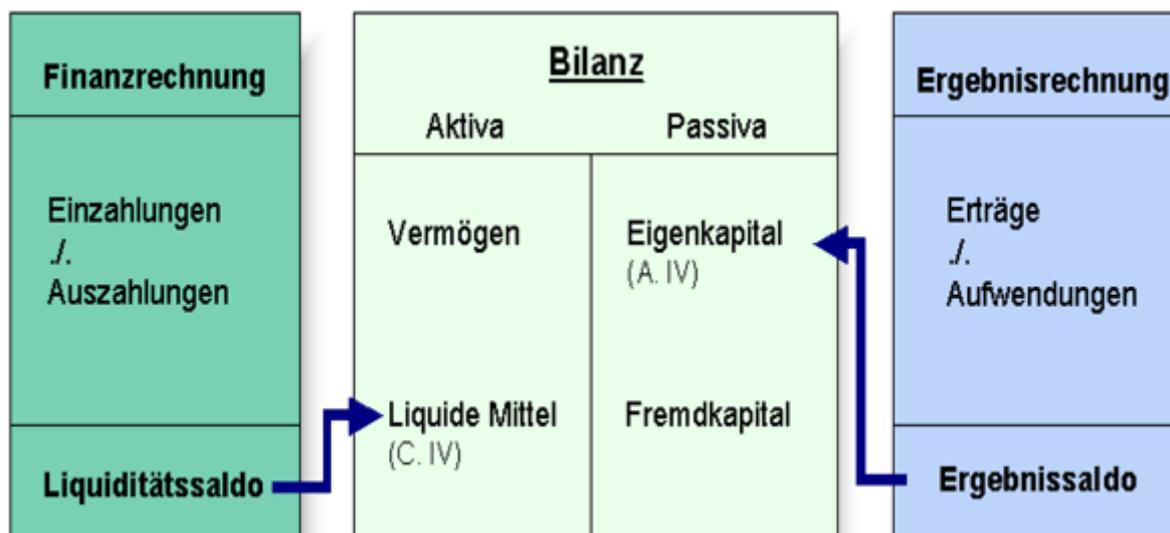
Einleitung:

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

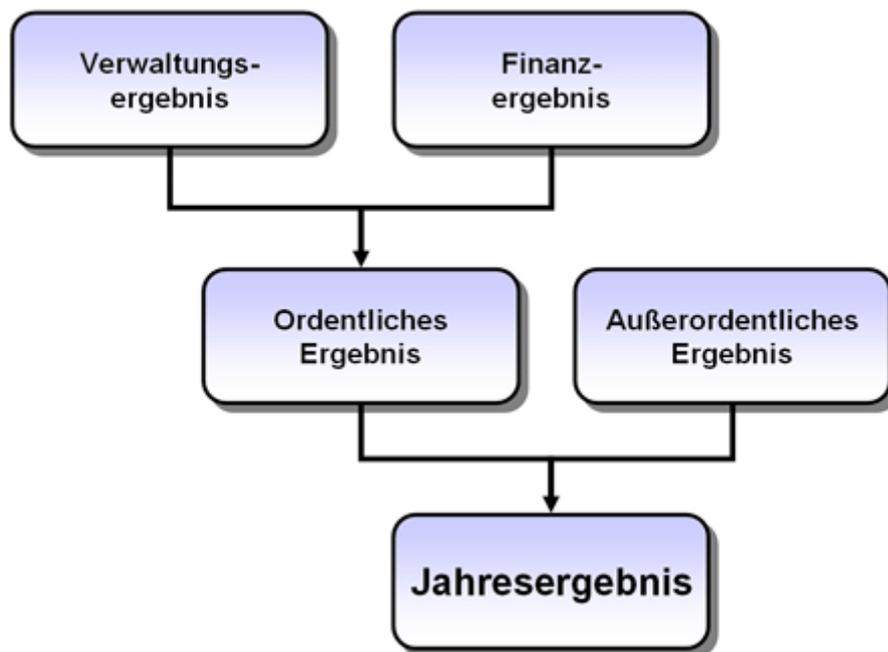
Die **Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, die **periodengerecht** die beiden zentralen Rechengrößen von Aufwand (Ressourcenverbrauch) und Ertrag (Ressourcenaufkommen) abbildet. Die Rechengrößen Ertrag und Aufwand enthalten zahlungswirksame 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 Steimel -wie auch bei den meisten übrigen Kommunen in Rheinland-Pfalz- erst dann der Fall sein, wenn eine Kosten- und Leistungsrechnung eingerichtet ist.

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

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

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

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

Produkthaushalt:

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

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

Dabei ist es unerheblich, ob es sich

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

Unerheblich ist auch, ob der Empfänger des Produkts dafür einen

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

Preis zahlt.

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

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

Produkte sind also die bereitgestellten Güter und Dienstleistungen einer Kommune.

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

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

Der Gesamt-Produktplan der Ortsgemeinde Steimel 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 Haushaltes negativ, hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann.

Bei der Ermittlung des Jahresüberschusses/Jahresfehlbetrages bleiben außerordentliche Erträge und Aufwendungen 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 doppelhaushaltsplan 2023/2024 der Ortsgemeinde Steimel:

Erneut wird für die Ortsgemeinde Steimel ein Doppelhaushalt erstellt. Diese gemeindehaushaltsrechtlich zulässige Option gewährt den Vorteil, die zu Beginn eines jeden Jahres aufgrund der Vielzahl der in der Verbandsgemeinde Puderbach zu erstellenden gemeindlichen Haushalten alljährlich bestehende Zeitnot abzumildern. Auch beim Doppelhaushalt gilt jedoch der Grundsatz der Jährlichkeit. D. h., alle Ansätze sind für jedes Jahr getrennt zu veranschlagen. Es gibt also weiterhin Bewilligungen für jedes einzelne Haushaltsjahr, die mit Ablauf des Jahres zu wirken aufhören. Die Rechtsgrundlage liefert § 95 Abs. 5 GemO (Gemeindeordnung).

Die relevanten Plandaten des doppelhaushalts der Ortsgemeinde Steimel 2023/2024 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	Haushaltsplan 2024	Abweichungen zum Haushalt 2022	
				2023	2024
Gesamtbetrag der Erträge	1.608.010 €	1.863.430 €	1.927.240 €	255.420 €	319.230 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.754.596 €	2.041.640 €	2.022.630 €	287.044 €	268.034 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-146.586 €	-178.210 €	-95.390 €	-31.624 €	51.196 €

Der Ergebnishaushalt weist im Planjahr 2023 einen Jahresfehlbetrag von 178.210 €, derjenige im Planjahr 2024 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 95.390 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich u.a. durch die Mehreinnahmen bei der Grundsteuer B, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Schlüsselzuweisungen. Bei den Aufwendungen betreffen die Veränderungen die Energiekosten, die Personalkosten, die Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation an die Verbandsgemeindewerke und die Erhöhung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage.

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

nicht zahlungswirksamer Vorgang	2023	2024
Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-175.570 €	-178.510 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-2.000 €	-2.000 €
Abschreibung für abnutzbare Vermögensgegenstände und Beiträge zur Versorgungskasse für den ehem. FZV Woldert (Kostenerstattung)	-6.550 €	-6.900 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen und Baukostenzuschüssen	51.200 €	51.020 €
Auflösungserträge aus Beiträgen und Zuwendungen	65.980 €	65.300 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	21.760 €	21.760 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.100 €	1.100 €
Saldo	-44.080 €	-48.230 €

Per Saldo erfolgen hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen Belastungen in Höhe von 44.080 € und 48.230 €.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

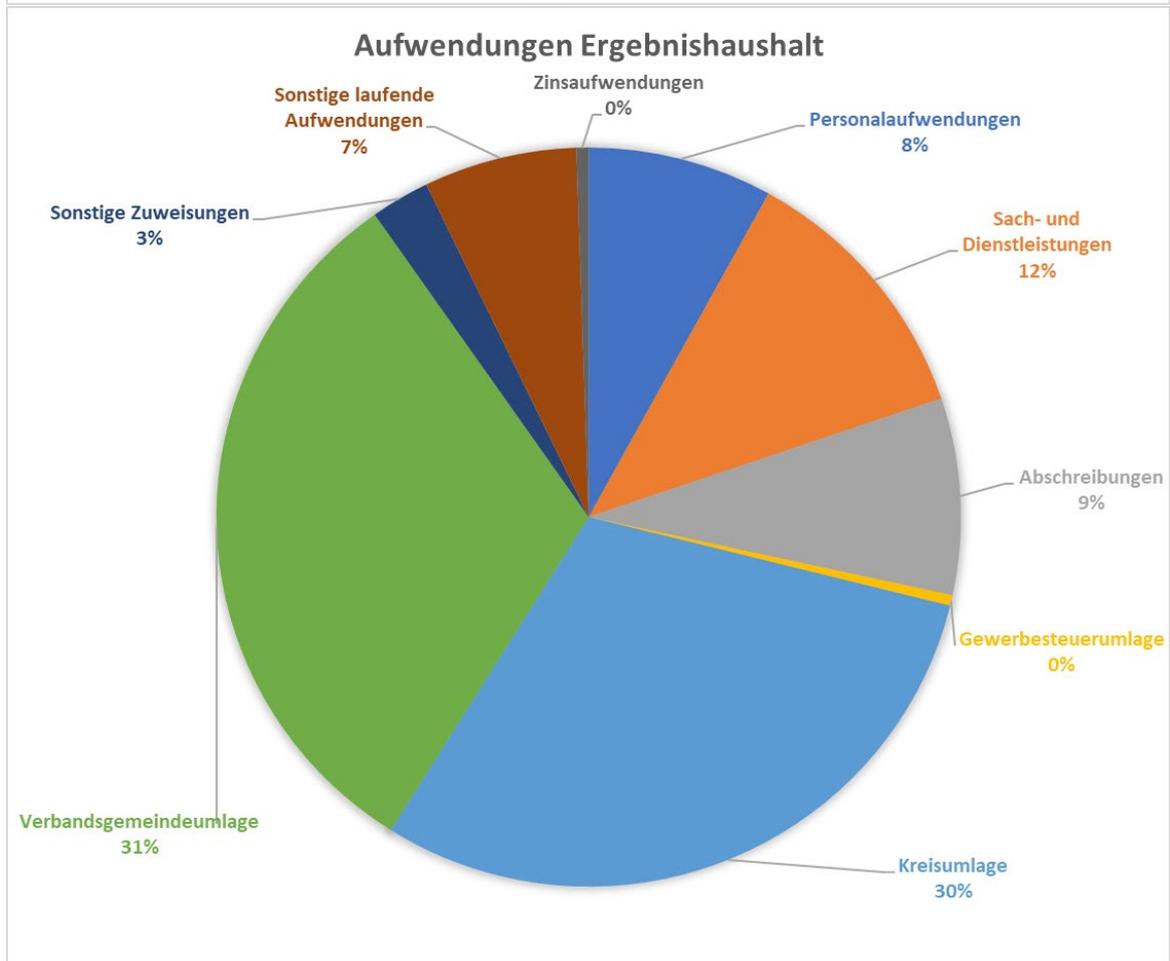
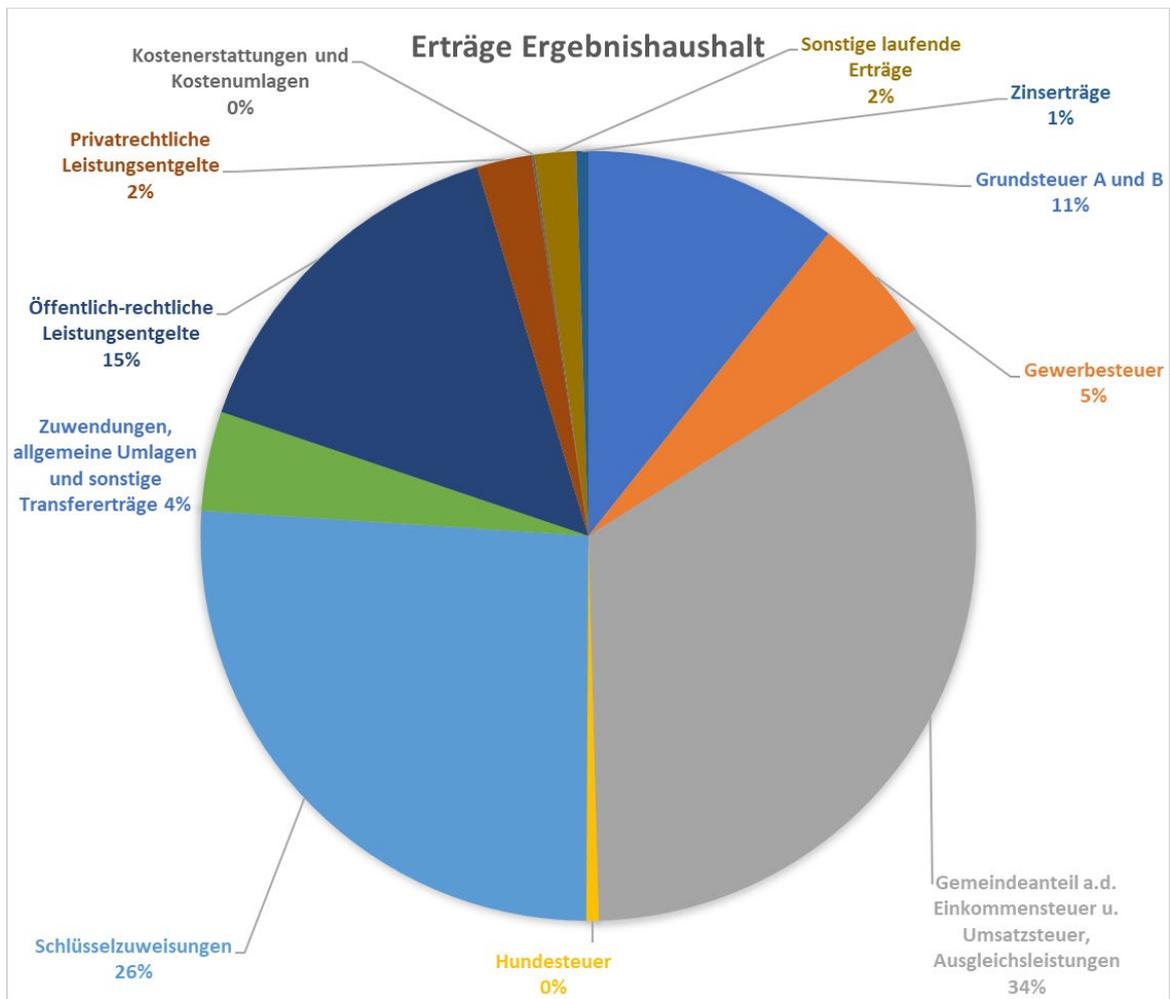
Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 163.950 € (2023) und 166.580 € (2024) ausgewiesen und liegen über dem Ansatz des Vorjahres (117.410 €). In den Personalausgaben wurden die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen der Beschäftigten eingerechnet. Die Mehrkosten im Vergleich zum Vorjahr sind hauptsächlich durch die Einstellung eines zusätzlichen Gemeindearbeiters begründet. Hier erfolgt jedoch eine mehrjährige gestaffelte Erstattung der Personalkosten aus dem Förderprogramm „Budget für Arbeit“.

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
1120-1	Zuw eisungen von Gemeindeverbänden	38.880 €	38.880 €	Personalkostenerstattung im Rahmen der Eingliederungshilfe von der Kreisverwaltung
1120-1	Vergütungen an Arbeitnehmer	600 €	600 €	Zuw endung zum Erw erb eines Führerscheins Gemeindearbeiter gem. Beschluss Gemeinderat
1142	Kostenerstattungen	-650 €	1.400 €	Erstattung der Personalkosten für die Aufsicht der Bruchhäuserstiftung.
1142	Personal- und Versorgungsaufw endungen	3.350 €	8.640 €	Personalkosten Raumpflegerin ehem. Haus Neitzert und Aufsicht Bruchhäuserstiftung.
1142	Aufw endungen für Energie/Wasser/ Abw asser/Abfall	3.400 €	7.000 €	Energiekosten ehem. Haus Neitzert, sowie wiederkehrender Beitrag Abw asser.
1142	Unterhaltung der Grundstücke	3.000 €	4.200 €	Erneuerung des Dachs an der Hütte am Haus Neitzert
1143	Aufw endungen für Energie/Wasser/ Abw asser/Abfall	2.300 €	3.900 €	Energiekosten Bauhof, sowie wiederkehrender Beitrag Abw asser.
1143	Unterhaltung der Grundstücke	1.000 €	2.000 €	Erhöhter Bedarf für Wartung und Reparaturen am Bauhofgebäude.
1143	Fahrzeugunterhaltung	1.000 €	5.000 €	Erhöhung des Pauschalansatzes aufgrund steigender Unterhaltungskosten.
2811	Aufw endungen für Sachleistungen	-8.000 €	2.000 €	Pauschalansatz für die vorgesehene 700-Jahr-Feier. Da die Feierlichkeiten aufgrund der Corona-Pandemie nicht stattfinden konnten werden die vorgesehenen Mittel in den Jahren 2023 (2.000 €) und 2024 (8.000 €) nochmal veranschlagt.
3661	Kinderspielplätze/ Bolzplatz	1.000 €	2.000 €	Erhöhung des Pauschalansatzes aufgrund steigender Unterhaltungskosten.
5115	Planung Umw eltschutz	6.000 €	6.000 €	Aufw endungen für das Projekt Klimaw andeldörfer
5411	Aufw endungen für Energie/Wasser/ Abw asser/Abfall	7.100 €	13.100 €	Energiekosten Straßenbeleuchtung.
5411-1	Unterhaltung Gemeindestraßen	20.000 €	30.000 €	Jährlicher Pauschalbetrag für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (10.000 €), 10.000 € für notwendige Rissensanierungen an Gemeindestraßen, 2.000 € für die Erweiterung des Wanderwegenetzes und 8.000 € für Sanierungsarbeiten am Parkplatz Lindenallee/Hauptstraße.
5411-2	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	-4.800 €	15.200 €	Für beide Planjahre sind hier Aufw endungen für die Leistungen der Syna (400 €), für die Wartung und Betriebsführung (5.000 €), für die Standsicherheitsprüfung (4.800 €) und für Servicefälle am Straßenbeleuchtungsnetz (5.000 €) veranschlagt.
5411-1	Zuw eisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	17.080 €	52.330 €	Der Beitrag für die Straßenoberflächenentw ässerung 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.
5531	Benutzungsgebühren Friedhöfe	30.000 €	186.000 €	Die Haushaltsansätze für die Erträge aus Friedhofsgebühren des Friedhofs Weroth und des Ruhew alds wurden an die aktuellen Begebenheiten angepasst.
5551-1	Zuw eisungen vom Land	1.500 €	5.000 €	Förderung für die Wiederbew aldung 2023/2024.

Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
5551-1	Erträge aus Holzverkäufen	16.390 €	21.390 €	Einnahmen gem. Hauungs- und Kulturplan 2023
5551-1	Kostenerstattungen an Gemeindeverbände	-7.830 €	29.250 €	Nach Auflösung des Forstzw eckverbandes Woldert zum 31.12.2012 w erden alle Kosten von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen und nach der reduzierten Holzbodenfläche von der jew eiligen Ortsgemeinde erstattet.
5551-1	Sonstige Aufw endungen für Sachleistungen	-3.800 €	13.100 €	Minderaufw endungen für Sachleistungen im Forstbetrieb gem. Hauungs- und Kulturplan 2023
5551-1	Sonstige Aufw endungen für Dienstleistungen	7.450 €	67.350 €	Mehraufw endungen für Unternehmereinsatz im Forstbetrieb gem. Hauungs- und Kulturplan 2023
5731-1	Aufw endungen für Energie/Wasser/ Abw asser/Abfall	3.500 €	6.500 €	Energiekosten (Strom/Gas/Wasser/Abfall) Haus des Gastes.
6111	Grundsteuer B	44.660 €	195.000 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung und Anhebung des Hebesatzes auf 465 v.H.
6111	Gew erbsteuer	47.950 €	100.000 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung und Anhebung des Hebesatzes auf 380 v.H.
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	46.770 €	551.690 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	760 €	18.020 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Familienleistungs- ausgleich	10.560 €	56.180 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzu- w eisungen vom Land	6.410 €	483.600 €	Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einw ohner (Schw ellenw ert) liegt für 2023 bei 1.097,43 €. Die Ortsgemeinde Steimel hat für 2023 eine Steuerkraft pro Einw ohner von 726,40 € und liegt damit 371,03 € unter dem Landesdurchschnitt und erhält daher Schlüsselzu w eisungen A in Höhe von 449.128 €. Aufgrund des neuen Landesfinanzausgleichsgesetzes erhält die Ortsgemeinde Steimel zusätzlich eine Schlüsselzu w eisung B in Höhe von 34.482 €, die keine Umlagegrundlage für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage ist, sondern netto bei der Ortsgemeinde verbleibt. Die Berechnungen basieren auf vorläufigen Daten vom Land, hier kann es im Laufe des Jahres noch zu Korrekturen kommen.
6111	Gew erbsteuer- umlage	4.220 €	9.220 €	Erhöhung des Planansatzes entsprechend der höheren Gew erbsteuereinnahmen.
6111	Kreisumlage	41.470 €	613.700 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage w urde um 2,69% auf 44,87% erhöht. Aufgrund der höheren Umlagegrundlagen (Steuereinnahmen und Schlüsselzu w eisungen) erhöhen sich die Beträge für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Die Umlagen w urden aufgrund des geänderten Landesfinanzausgleichsgesetzes berechnet.
6111	Verbandsgemeinde- umlage	26.010 €	639.880 €	
6121	Zinserträge	8.930 €	8.930 €	Zinsen für Kredite von der Verbandsgemeinde



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2022	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Abweichungen zum Haushalt 2022	
				2023	2024
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-103.436 €	-134.130 €	-47.160 €	-30.694 €	56.276 €

Der Finanzhaushalt weist im Haushaltsjahr 2023 einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 134.130 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verschlechterung von 30.694 €. 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 (-134.130 €) zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-228.820 €) und der ordentlichen Tilgung (-34.360 €) ergibt, beträgt 397.310 €. Dieser Fehlbetrag mindert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Steimel bzw. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse um 397.310 €. Für das Haushaltsjahr 2023 verbleibt eine negative „freie Finanzspitze“ von 168.490 € (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzgl. der ordentlichen Tilgung). Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

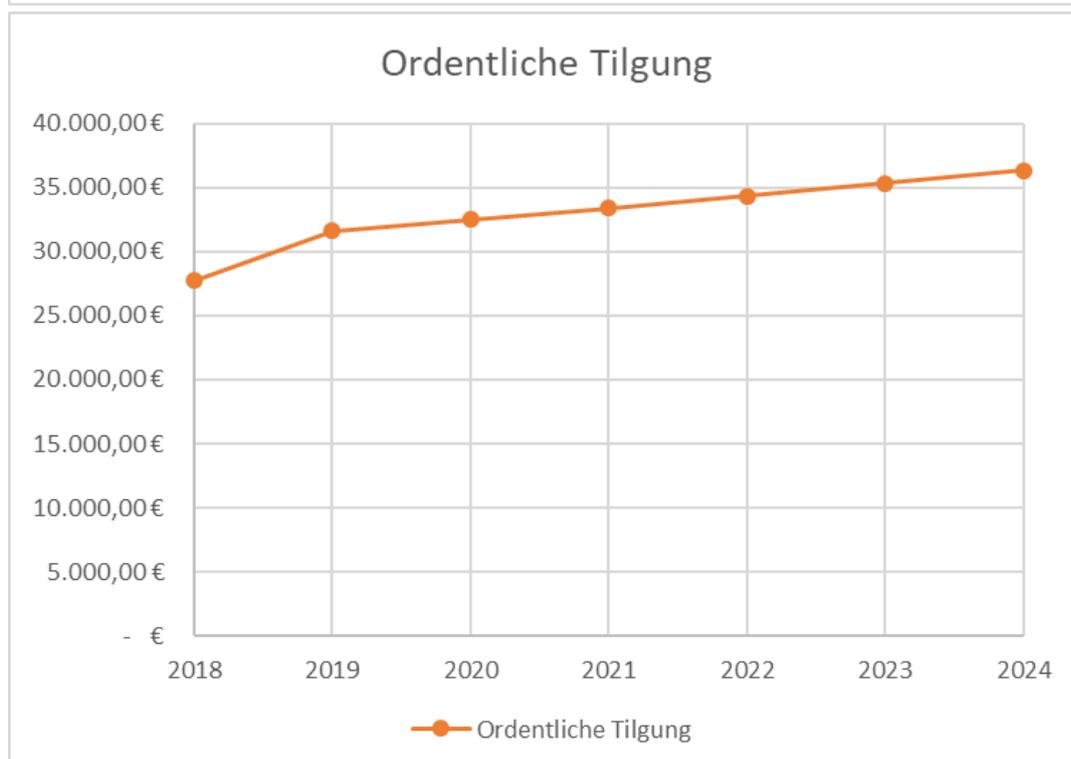
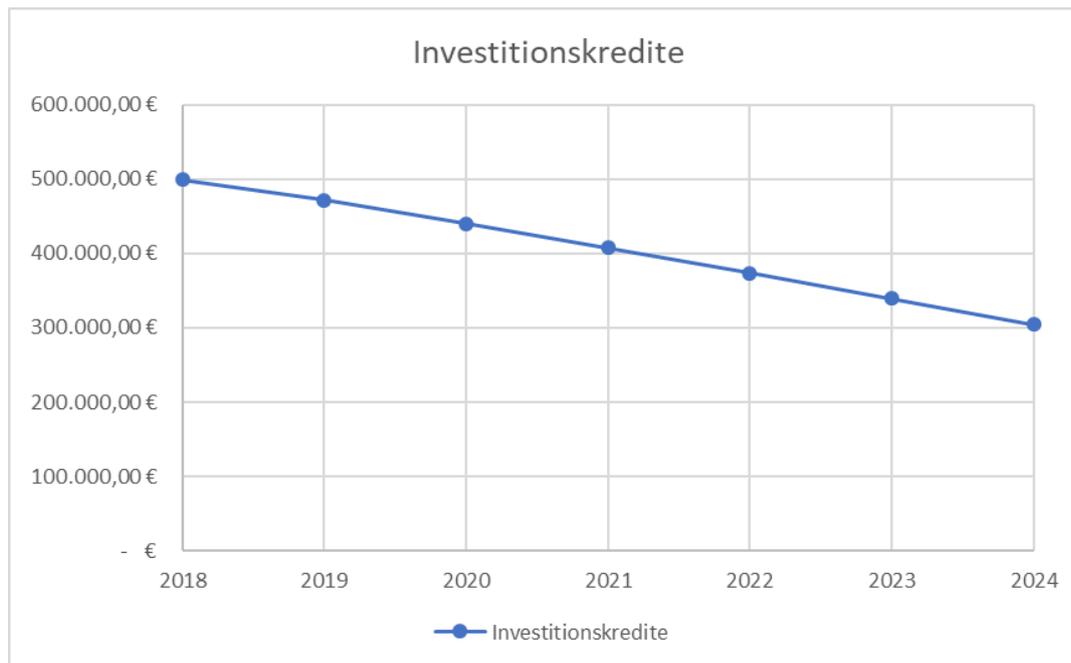
Im Haushaltsjahr 2024 weist der Finanzhaushalt einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 47.160 € aus. Im Vergleich zum Vorvorjahr ergibt sich hier eine Verbesserung von 56.276 €. Diese Veränderungen im Vergleich zum Vorvorjahr ergeben sich ebenfalls weitestgehend aus den vorgenannten Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, weil diese Buchungsvorgänge überwiegend auch zahlungswirksam sind und somit auch den Finanzhaushalt berühren. Der Finanzmittelfehlbetrag, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-47.160 €) zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (147.750 €) ergibt, beträgt 100.590 €, abzgl. von 35.320 € für die ordentliche Tilgung erhöht dieser Überschuss die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Steimel um 65.270 €. Für das Haushaltsjahr 2024 verbleibt eine sogenannte negative „freie Finanzspitze“ von 82.480 € (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzgl. der ordentlichen Tilgung). Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

Der Stand der liquiden Mittel der Ortsgemeinde Steimel beträgt per 31.12.2022 rd. 1.032.000 €.

Die Ortsgemeinde Steimel hat in 2022 ein Darlehen in Höhe von 500.000 € an die Verbandsgemeinde Puderbach vergeben.

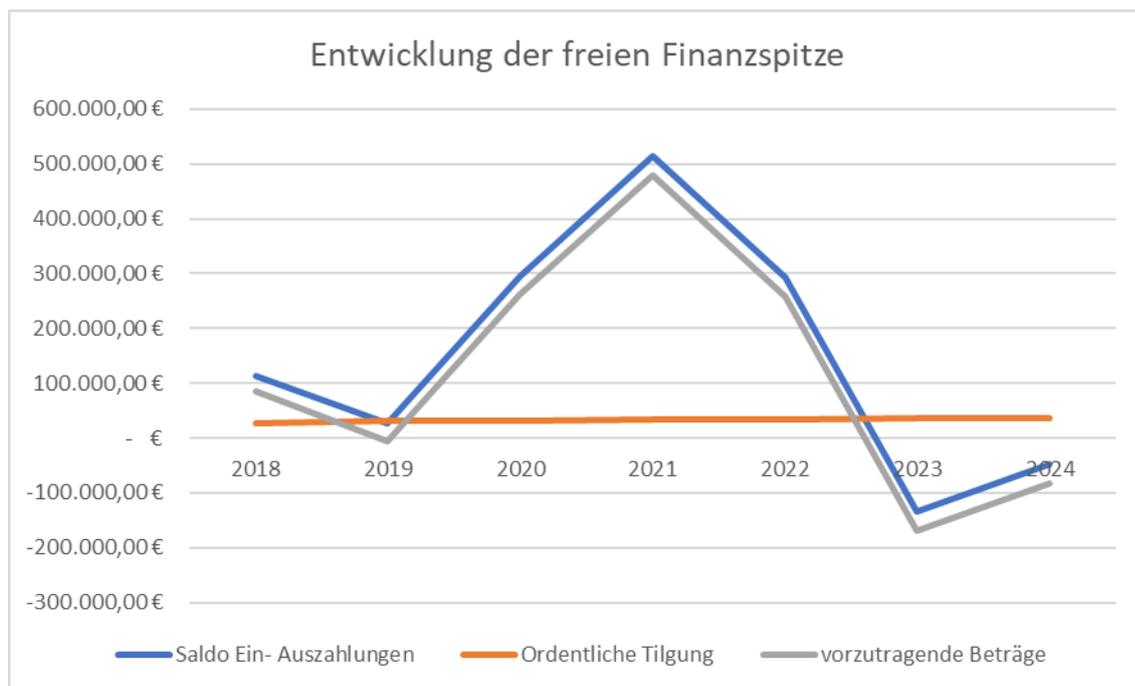
Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Jahr	Investitionskredite	Ordentliche Tilgung
2016	550.783,38 €	24.821,02 €
2017	525.962,36 €	26.741,36 €
2018	499.221,00 €	27.719,45 €
2019	471.501,55 €	31.644,44 €
2020	439.857,11 €	32.514,83 €
2021	407.342,28 €	33.415,88 €
2022	373.926,40 €	34.360,00 €
2023	339.566,40 €	35.320,00 €
2024	304.246,40 €	36.330,00 €



Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2016	- 196.123,41 €	24.821,02 €	- 220.944,43 €
2017	266.179,90 €	26.741,36 €	239.438,54 €
2018	112.777,83 €	27.719,45 €	85.058,38 €
2019	26.226,61 €	31.644,44 €	- 5.417,83 €
2020	294.858,01 €	32.514,83 €	262.343,18 €
2021	513.712,57 €	33.415,88 €	480.296,69 €
2022	292.998,47 €	34.360,00 €	258.638,47 €
2023	- 134.130,00 €	35.320,00 €	- 169.450,00 €
2024	- 47.160,00 €	36.330,00 €	- 83.490,00 €
		geplant	

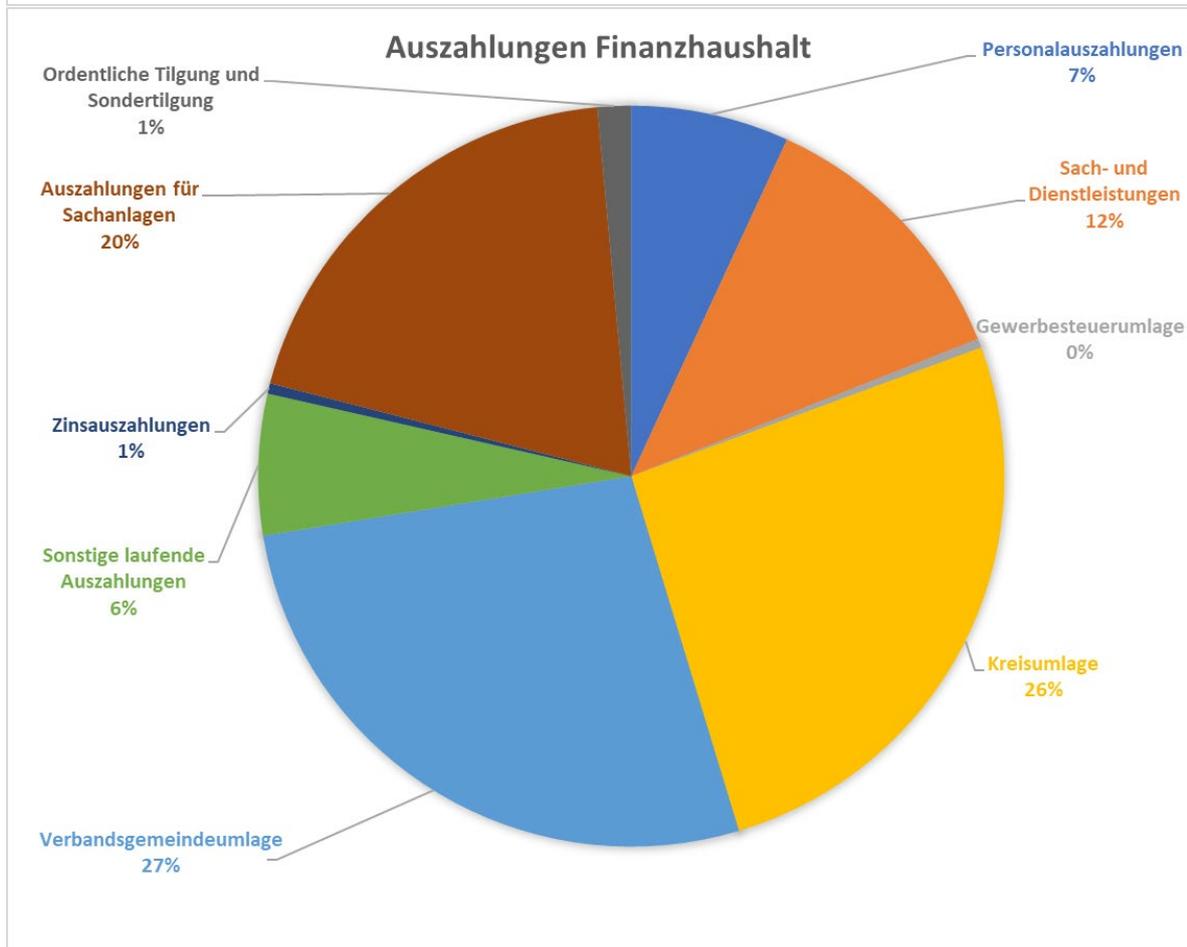
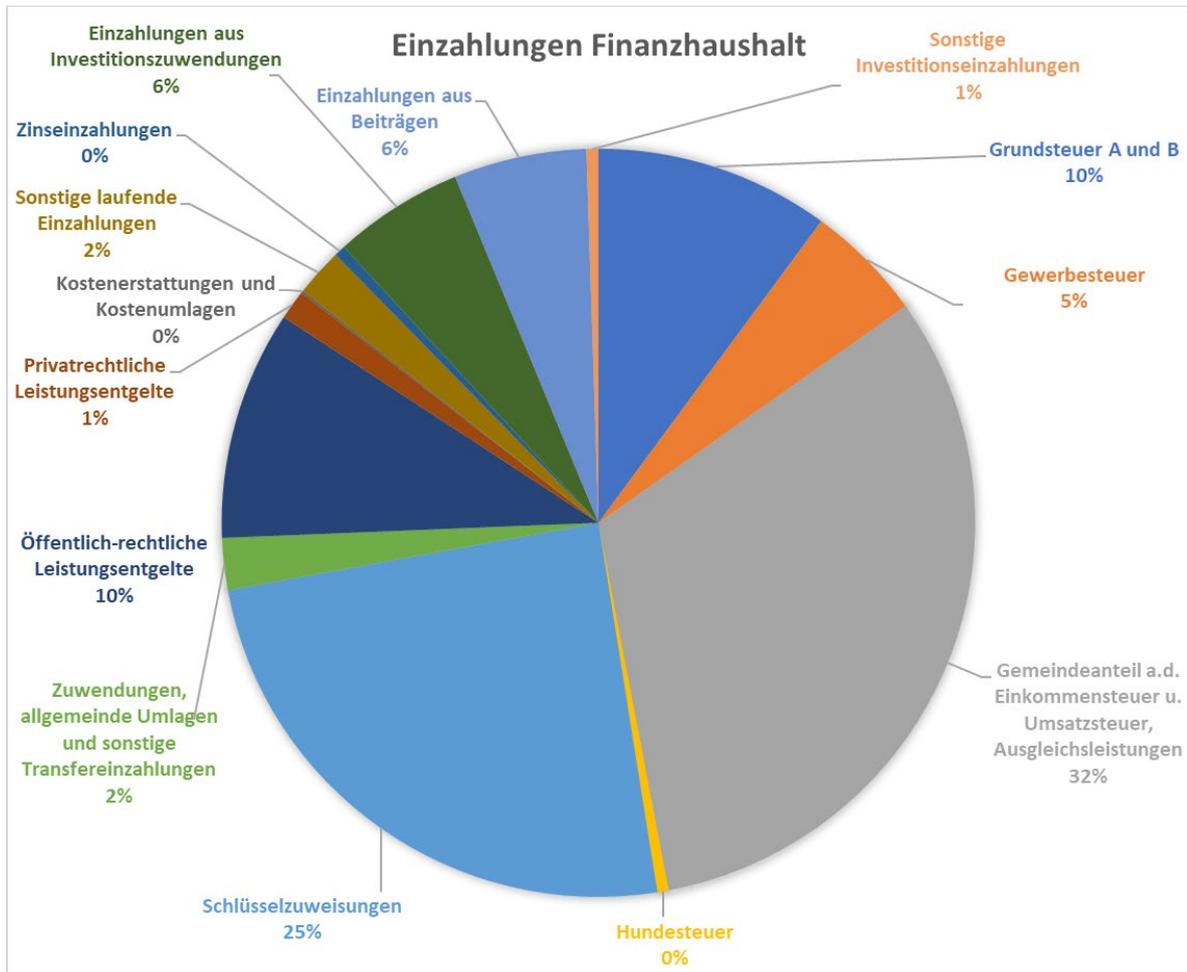


Investitionsübersicht 2023

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
1142-1	Wiederkehrende bzw. Einmalbeiträge für den Ausbau der Zuleitung der Straßenbeleuchtung "Zum Acker" für die gemeindeeigenen Grundstücke.		3.980 €
1143-3	Ersatzbeschaffung eines akkubetriebenen Kommunaljäähers für den gemeindeeigenen Bauhof.		5.000 €
1143-3	Anschaffung eines akkubetriebenen Hochentasters für den gemeindeeigenen Bauhof.		1.100 €
2531	Erneuerung der Zaunanlage am Tierpark Steimel.		5.000 €
2531	Erneuerung der Stallungen und der Hütten am Tierpark Steimel.		4.000 €
3661-3	Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten für die Spielplätze der Ortsgemeinde.		4.000 €
5411-1	Umgestaltung des Marktplatzes Gesamtkosten für die Sanierung des Freizeit- und Festplatzes i.H.v. 350.000 €. Die Finanzierung erfolgt mit einem Eigenanteil von 150.000 € und einer anteiligen Förderung von 200.000 € (65 %) aufgeteilt auf mehrere Jahre aus dem Dorferneuerungsprogramm.	110.000 €	320.000 €
5431-1	Kostenbeteiligung der Ortsgemeinde Steimel an der Baumaßnahme Linksabbiegerspur Sang		90.000 €
5531-1	Errichtung von Grabflächen auf dem Friedhof Weroth		7.000 €
5531-4	Ersatzbeschaffung PC für den Ruhewald Steimel		800 €
5732	Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach der Gemeindehalle/Bauhof		20.000 €
5531-1	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Friedhof Weroth.	2.000 €	
5531-4	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Ruhewald Steimel.	110.000 €	
6121	Einzahlungen aus Kreditgewährungen Tilgung Kreditvergabe an Verbandsgemeinde	10.060 €	
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:		232.060 €	460.880 €

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2023

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -228.820 €. Die Finanzierung erfolgt durch die vorhandene Liquidität der Ortsgemeinde Steimel.



Investitionsübersicht 2024

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024
1143-2	Ersatzbeschaffung eines Kommunalrasenmähertraktors. Teilfinanzierung erfolgt durch die Inzahlungnahme des Altgerätes in Höhe von 8.000 €.	8.000 €	28.000 €
1143-3	Ersatzbeschaffung einer akkubetriebenen Heckenschere für den gemeindeeigenen Bauhof.		500 €
3661-3	Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten für die Spielplätze der Ortsgemeinde.		1.000 €
5411-1	Umgestaltung des Marktplatzes Anteilige Förderung der Maßnahme aus dem Dorferneuerungsprogramm (Gesamtkosten für die Sanierung des Freizeit- und Festplatzes i.H.v. 350.000 €)	50.000 €	
5531-1	Errichtung von Grabflächen auf dem Friedhof Weroth		2.000 €
5531-4	Beschaffung einer Friedhofssoftware für den Ruhewald Steimel		1.000 €
5531-1	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Friedhof Weroth.	2.000 €	
5531-4	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Ruhewald Steimel.	110.000 €	
6121	Einzahlungen aus Kreditgewährungen Tilgung Kreditvergabe an Verbandsgemeinde	10.250 €	
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:		180.250 €	32.500 €

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2024

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 147.750 €. Abzüglich des Defizits aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 47.160 € und der ordentlichen Tilgung in Höhe von 35.320 € verbleibt ein Finanzmittelüberschuss von 65.270 €, der die Forderungen der Ortsgemeinde Steimel gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Liquide Mittel) entsprechend erhöht.

Übersicht der wichtigsten Investitionen 2025 und Folgejahre

Die Ortsgemeinde Steimel plant über den Doppelhaushalt hinaus keine größeren Investitionen. Im Jahr 2025 ist gemäß Zuwendungsbescheid lediglich die anteilige Landeszuwendung aus dem Dorferneuerungsprogramm zur Sanierung des Freizeit- und Festplatzes in Höhe von 40.000 € berücksichtigt.

Haushaltsausgleich

Der Ergebnishaushalt ist in den Planjahren 2023 und 2024 unausgeglichen. Unter Berücksichtigung der fünf Haushaltsvorjahre ist der Ergebnishaushalt in beiden Planjahren jedoch ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt ist im ordentlichen und außerordentlichen Saldo ebenfalls in den beiden Planjahren 2023 und 2024 unausgeglichen. Unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ergibt sich jedoch auch hier ein ausgeglichener Finanzhaushalt.

Ausgabenreduzierung und Steigerung der Einnahmen

Straßenbeleuchtung

Die Ortsgemeinde hat die Straßenbeleuchtung größtenteils auf LED-Leuchten umgerüstet. Im Haushaltsjahr 2021 erfolgte die endgültige Fertigstellung der Maßnahme und damit die nachhaltige Reduzierung der Energiekosten.

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

Die Ortsgemeinde Steimel hat seit 2012 am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) teilgenommen und seither jährlich eine Entschuldungshilfe i. H. v. 9.274 EUR pro Jahr erhalten.

Mit Wirkung zum 31.12.2017 ist die OG Steimel aus KEF-RP ausgeschieden, da sie aufgrund eines zwischenzeitlich positiv erwirtschafteten Kassenbestandes die Voraussetzungen nicht mehr erfüllt. Aufgrund dieser weiteren erfreulichen Entwicklung entfallen diese Einnahmen des Landes.

Jagdgenossenschaften

Die Jagdgenossenschaft Steimel als Körperschaft des öffentlichen Rechts hat im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Steimel rechtverbindlich erklärt, die Jagdpachteinnahmen 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. 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 evtl. Erträge und Aufwendungen der Wildschäden werden unter der Leistung 5551-2 dargestellt.

In einer jährlich fortgeführten Nebenrechnung werden der Jahresanfangsbestand (=Jahresendbestand Vorjahr) zzgl. der Jahreseinnahmen abzüglich der Jahresausgaben zu einem Jahresendbestand fortgeschrieben. Im 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 Gesamtstand zum 01.01.2023 beträgt 65.206,12 €.

Schlussbemerkung

Viele nicht zahlungswirksame Vorgänge prägen den Ergebnishaushalt und zeigen den Unterschied zum Finanzhaushalt auf. Verluste führen zu entsprechenden Reduzierungen im Eigenkapital der Gemeindebilanz.

Der Ergebnishaushalt weist in den Planjahren 2023 bis 2026 jeweils einen Jahresfehlbetrag aus. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes weist im oben genannten Planungszeitraum ebenfalls Jahresfehlbeträge aus. In den Finanzplanungsjahren 2024 bis 2026 wird jedoch durch den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ein Überschuss ausgewiesen, der die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse weiter ansteigen lässt. Dieser positive Saldo ist hauptsächlich auf die Einzahlungen aus den Grabnutzungsentgelten für den Ruhewald Steimel zurückzuführen.

Der Forstetat weist in allen Finanzplanungsjahren einen Jahresfehlbetrag von rd. 90.000 € aus. Die erheblichen Fehlbeträge entstehen, 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. Dabei ist jedoch mit zu betrachten, dass allein im Haushaltsjahr 2021 aus dem Forstbetrieb ein Jahresüberschuss von über 400.000 € zu verzeichnen war.

Die Steuereinnahmen steigen in 2023 insgesamt um rd. 151.000 €. Die Hebesätze für die Grundsteuer A, B und Gewerbesteuer wurden zum 01.01.2023 auf Höhe der Nivellierungssätze angehoben. Die Planansätze für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie der Familienleistungsausgleich steigen gemäß den Einschätzungen des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ beim Bundesministerium der Finanzen an.

Aufgrund der unter dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft erhält die Ortsgemeinde Steimel Schlüsselzuweisungen A. Durch die Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes erhält die Ortsgemeinde Steimel neu die Schlüsselzuweisung B. Die Schlüsselzuweisung B ist keine Umlagegrundlage und verbleibt vollständig als Einnahme bei der Ortsgemeinde.

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 kann es im Laufe des Jahres auch noch zu Korrekturen kommen.

Alleine die Preissteigerungen bei den Energiekosten betragen über 16.000 €. 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 z. Zt. nicht berechnet werden. Hier muss von Korrekturen ausgegangen werden.

Bei den Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation betragen die Mehrkosten gegenüber dem Vorjahreshaushalt 17.080 €.

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 Schuldendienst mit rd. 45.000 € jährlich, finanziert die durchgeführten Investitionen aus Vorjahren. Die Ortsgemeinde Steimel hat in 2022 ein Darlehen in Höhe von 500.000 € an die Verbandsgemeinde Puderbach vergeben, wodurch die Ortsgemeinde Zinserträge zur Verbesserung der Haushaltslage generiert.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023 / 2024

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	903.005,80	782.160	933.290	992.550	1.033.520	1.064.640
40110000	Grundsteuer A	2.871,39	2.870	3.000	3.000	3.000	3.000
40120000	Grundsteuer B	161.526,50	150.340	195.000	197.100	199.300	201.300
40130000	Gewerbesteuer	121.363,12	52.050	100.000	104.700	111.600	116.100
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	534.610,03	504.920	551.690	596.610	624.050	646.520
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.887,11	17.260	18.020	17.860	18.390	18.780
40330000	Hundesteuer	9.538,00	9.100	9.400	9.400	9.400	9.400
40521000	Familienleistungsausgleich	54.209,65	45.620	56.180	63.880	67.780	69.540
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	710.969,00	509.180	561.540	566.960	562.010	562.640
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	472.618,00	477.190	483.600	488.430	493.330	498.260
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.786,00	0	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	236.345,00	3.500	5.000	5.000	0	0
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	38.880	39.650	36.400	33.000
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	220,00	220	220	220	220	220
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	28.270	33.840	33.660	32.060	31.160
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.965,00	255.190	282.370	281.690	281.690	280.600
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	630,00	450	450	450	450	450
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	202.155,00	156.000	186.000	186.000	186.000	186.000
43650000	Jagdrecht	8.180,00	8.180	8.180	8.180	8.180	8.180
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	0,00	68.800	65.980	65.300	65.300	64.210
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	21.760	21.760	21.760	21.760	21.760
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250.895,72	26.310	42.700	42.700	42.690	37.440
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	248.894,76	5.000	21.390	21.390	21.390	21.390
44120000	Mieten und Pachten	2.000,96	3.950	3.950	3.950	3.950	3.950
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	17.360	17.360	17.360	17.350	12.100
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.440,41	2.570	2.000	2.000	2.000	2.000
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	223,30	0	0	0	0	0
44247000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von rechtsfähigen Stiftungen	1.006,92	2.050	1.400	1.400	1.400	1.400
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.210,19	520	600	600	600	600
E7	+ Sonstige laufende Erträge	42.275,25	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
46250000	Konzessionsabgaben	32.546,43	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
46290000	Sonstige laufende Erträge	537,00	0	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
46619000	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	7.636,04	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	1.555,78	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.122.551,18	1.607.510	1.854.000	1.918.000	1.954.010	1.979.420
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	110.898,14	117.410	163.950	166.580	169.380	172.230
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	14.015,79	14.150	14.100	14.200	14.200	14.200
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	1.774,94	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	660,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	68.103,19	70.810	106.360	108.200	110.350	112.550
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.479,78	6.220	9.240	9.420	9.610	9.800
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	2.120,34	1.800	1.850	1.900	1.900	1.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023 / 2024

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	15.028,10	15.090	22.450	22.910	23.370	23.830
	51130000 Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	4.716,00	4.740	4.750	4.750	4.750	4.750
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.754,38	194.080	240.340	201.990	212.810	213.580
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	15.707,11	15.900	32.540	32.540	32.540	32.540
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.908,79	9.420	18.920	10.920	10.920	10.920
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.167,80	2.050	2.700	2.700	2.700	2.700
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	27.464,84	43.680	60.080	40.080	50.080	50.080
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	6.143,40	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	488,74	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.338,54	1.050	1.300	1.300	1.300	1.300
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.024,73	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	38.458,78	37.080	29.250	29.900	30.720	31.490
	52590000 Kostenerstattungen an Sonstige	210,00	0	0	0	0	0
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	16.528,31	16.900	13.100	13.100	13.100	13.100
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	26.313,34	59.900	73.350	62.350	62.350	62.350
E11	- Abschreibungen	0,00	173.760	175.570	178.510	173.760	165.230
	53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.430	4.500	4.500	4.500	4.500
	53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	25.890	25.900	25.860	25.860	25.370
	53510000 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	130.080	135.330	137.400	132.900	125.630
	53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	12.360	9.840	10.750	10.500	9.730
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.064.025,19	1.115.466	1.315.130	1.323.420	1.369.030	1.400.560
	54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	35.252,48	35.250	52.330	57.840	63.350	63.350
	54310000 Gewerbesteuerumlage	10.061,71	5.000	9.220	9.650	10.280	10.700
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	522.915,00	537.608	613.700	613.690	632.980	648.180
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	495.796,00	537.608	639.880	642.240	662.420	678.330
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	151.702,59	142.160	135.860	142.310	134.060	134.060
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	227,50	700	700	700	700	700
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	469,00	600	600	600	600	600
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	714,48	800	800	800	800	800
	56310000 Büromaterial	1.553,22	1.200	1.200	1.450	1.200	1.200
	56330000 Porto und Versandkosten	85,55	200	500	500	500	500
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.486,10	2.200	1.800	1.800	1.800	1.800
	56410000 Versicherungsbeiträge	9.876,64	9.720	11.370	11.370	11.370	11.370
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.219,35	1.210	1.400	1.400	1.400	1.400
	56551000 Einzelwertberichtigung	-569,00	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	131.820,00	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000
	56810000 Grundsteuer	1.597,37	1.730	1.690	1.890	1.890	1.890
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	186,00	200	200	200	200	200
	56920000 Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	524,25	800	800	800	800	800
	56930000 Repräsentationen	870,62	800	800	800	800	800
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	2.000	8.000	0	0
	56999000 Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.641,51	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.473.380,30	1.742.876	2.030.850	2.012.810	2.059.040	2.085.660
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	649.170,88	-135.366	-176.850	-94.810	-105.030	-106.240

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023 / 2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	427,00	500	9.430	9.240	9.060	8.870
	47143000 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	8.930	8.740	8.560	8.370
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	427,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.457,97	11.720	10.790	9.820	8.830	7.790
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	7.406,12	6.750	6.060	5.350	4.620	3.860
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	592,48	540	480	420	360	290
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	4.459,37	4.280	4.100	3.900	3.700	3.490
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	150	150	150	150	150
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-12.030,97	-11.220	-1.360	-580	230	1.080
E20	Ordentliches Ergebnis	637.139,91	-146.586	-178.210	-95.390	-104.800	-105.160
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)	637.139,91	-146.586	-178.210	-95.390	-104.800	-105.160
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	513.712,57	-103.436	-134.130	-47.160	-59.090	-60.120
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.251,55	0	110.000	50.000	40.000	0
	68176200 von dem Land	0,00	0	110.000	50.000	40.000	0
	68190000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen Sonstige	2.251,55	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	294.180,00	107.000	112.000	112.000	112.000	112.000
	68270000 Grabnutzungsentgelte	294.180,00	107.000	112.000	112.000	112.000	112.000
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	406,47	8.000	10.060	18.250	10.430	10.620
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-2.743,53	0	0	0	0	0
	68530000 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.150,00	0	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	8.000	0	8.000	0	0
	68743000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	10.060	10.250	10.430	10.620
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	296.838,02	115.000	232.060	180.250	162.430	122.620
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	118.177,58	28.500	460.880	32.500	0	0
	78523000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	7.000	2.000	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.049,00	28.500	6.100	28.500	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	5.946,47	0	13.800	2.000	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	111.182,11	0	433.980	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.177,58	28.500	460.880	32.500	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	178.660,44	86.500	-228.820	147.750	162.430	122.620
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	692.373,01	-16.936	-362.950	100.590	103.340	62.500
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	32.514,83	33.430	34.360	35.320	36.330	37.370
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	32.514,83	33.430	34.360	35.320	36.330	37.370
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-32.514,83	-33.430	-34.360	-35.320	-36.330	-37.370

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023 / 2024

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	659.858,18	-50.366	-397.310	65.270	67.010	25.130
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	-692.373,01	16.936	362.950	-100.590	-103.340	-62.500
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
	69910000 durchlaufende Gelder	0,00	0	4.100	4.100	4.100	4.100
	79910000 durchlaufende Gelder	0,00	0	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-692.373,01	16.936	362.950	-100.590	-103.340	-62.500
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	659.858,18	-50.366	-397.310	65.270	67.010	25.130
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	481.197,74	-136.866	-168.490	-82.480	-95.420	-97.490

Teilhaushalt 2023 / 2024**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	236.565,00	31.990	77.940	78.530	68.680	64.380
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.965,00	255.190	282.370	281.690	281.690	280.600
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250.895,72	26.310	42.700	42.700	42.690	37.440
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.440,41	2.570	2.000	2.000	2.000	2.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	42.275,25	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	745.141,38	348.160	437.110	437.020	427.160	416.520
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	110.898,14	117.410	163.950	166.580	169.380	172.230
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.754,38	194.080	240.340	201.990	212.810	213.580
E11	- Abschreibungen	0,00	173.760	175.570	178.510	173.760	165.230
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	35.252,48	35.250	52.330	57.840	63.350	63.350
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	152.271,59	142.160	135.860	142.310	134.060	134.060
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	445.176,59	662.660	768.050	747.230	753.360	748.450
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	299.964,79	-314.500	-330.940	-310.210	-326.200	-331.930
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	299.964,79	-314.500	-330.940	-310.210	-326.200	-331.930
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)	299.964,79	-314.500	-330.940	-310.210	-326.200	-331.930
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	222.893,77	-271.350	-286.860	-261.980	-280.490	-286.890
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.251,55	0	110.000	50.000	40.000	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	294.180,00	107.000	112.000	112.000	112.000	112.000
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	406,47	8.000	0	8.000	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	296.838,02	115.000	222.000	170.000	152.000	112.000
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	118.177,58	28.500	460.880	32.500	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.177,58	28.500	460.880	32.500	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	178.660,44	86.500	-238.880	137.500	152.000	112.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	401.554,21	-184.850	-525.740	-124.480	-128.490	-174.890
Finanzierungstätigkeit							
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	222.893,77	-271.350	-286.860	-261.980	-280.490	-286.890

Teilhaushalt 2023 / 2024**Budget: 6**

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzdienstleistungen)

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	903.005,80	782.160	933.290	992.550	1.033.520	1.064.640
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	474.404,00	477.190	483.600	488.430	493.330	498.260
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.377.409,80	1.259.350	1.416.890	1.480.980	1.526.850	1.562.900
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.028.772,71	1.080.216	1.262.800	1.265.580	1.305.680	1.337.210
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	-569,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.028.203,71	1.080.216	1.262.800	1.265.580	1.305.680	1.337.210
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	349.206,09	179.134	154.090	215.400	221.170	225.690
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	427,00	500	9.430	9.240	9.060	8.870
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.457,97	11.720	10.790	9.820	8.830	7.790
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-12.030,97	-11.220	-1.360	-580	230	1.080
E20	Ordentliches Ergebnis	337.175,12	167.914	152.730	214.820	221.400	226.770
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	337.175,12	167.914	152.730	214.820	221.400	226.770
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	290.818,80	167.914	152.730	214.820	221.400	226.770
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	10.060	10.250	10.430	10.620
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.060	10.250	10.430	10.620
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.060	10.250	10.430	10.620
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	290.818,80	167.914	162.790	225.070	231.830	237.390
Finanzierungstätigkeit							
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	32.514,83	33.430	34.360	35.320	36.330	37.370
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-32.514,83	-33.430	-34.360	-35.320	-36.330	-37.370
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	659.858,18	-50.366	-397.310	65.270	67.010	25.130
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	-692.373,01	16.936	362.950	-100.590	-103.340	-62.500
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-692.373,01	16.936	362.950	-100.590	-103.340	-62.500
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	659.858,18	-50.366	-397.310	65.270	67.010	25.130
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	258.303,97	134.484	118.370	179.500	185.070	189.400

Investitionsübersicht 2023 / 2024

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68510000 88200.34000 Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken

Einnahmen aus dem Verkauf dreier Grundstücke in 2019 im Baugebiet "Am Sonnenhang" zum Gesamtpreis von 118.120 EUR (50,00 EUR bzw. 55 EUR/m²), sowie eines Grundstückes in 2020 für 38.900 EUR (Preisannahme. 50 EUR/m²)

davon HPI. 2019:

37.870 EUR Buchwert

80.250 EUR Ertrag über Buchwert (s. Teilergebnishaushalt Produkt 1142-1 SK 46112)

davon HPI. 2020:

13.280 EUR Buchwert

25.620 EUR Ertrag über Buchwert (s. Teilergebnishaushalt Produkt 1142-1 SK 46112)

Investitionsübersicht 2023 / 2024

11.4.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 07180400001

1143 Bauhof -Fahrzeuge, Geräte, Ausstattung-

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	8.000	0	0	0	0
68561000	<i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro</i>	0	0	8.000	0	0	0	0
	07110.11112 Dienstfahrzeuge	0	0	8.000	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.100	28.500	0	0	0	0
78560000	<i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	0	6.100	28.500	0	0	0	0
	07110.40000 Dienstfahrzeuge	0	0	28.000	0	0	0	0
	07290.40002 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	0	6.100	500	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.100	-20.500	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 082904000501

Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	0	0	0	0	0	0
	08290.40005 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08290.40005 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
Erwerb einer Geschwindigkeitsanzeigetafel

Maßnahme: 096300400002

5411-1 Umgestaltung Marktplatz

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	110.000	50.000	40.000	0	0	0
68176200	von dem Land	0	110.000	50.000	40.000	0	0	0
	23310.00001 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen Umgestaltung Marktplatz -Dorferneuerung-	0	110.000	50.000	40.000	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	320.000	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	320.000	0	0	0	0	0
	09630.40002 Anlagen im Bau -Dorferneuerung- Umgestaltung Marktplatz	0	320.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-210.000	50.000	40.000	0	0	0
---	---	----------	--------	--------	---	---	---

Investitionsübersicht 2023 / 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68176200 23310.00001 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen Umgestaltung Marktplatz -Dorferneuerung-
*Landeszuwendung aus dem Dorferneuerungsprogramm zur Sanierung des Freizeit- und Festplatzes.
 200.000 EUR entfallen auf die Haushaltsjahre 2022-2025 wie folgt:*

110.000 EUR Haushaltsjahr 2022 - 30.000 EUR; Haushaltsjahr 2023 - 80.000 EUR
 50.000 EUR Haushaltsjahr 2024
 40.000 EUR Haushaltsjahr 2025

78593000 09630.40002 Anlagen im Bau -Dorferneuerung- Umgestaltung Marktplatz
Umgestaltung des Marktplatzes mit Errichtung eines Pavillons. Die nutzbaren Flächen sollen durch offene Platzgestaltung und Verzicht auf einschränkende Bepflanzung vergrößert werden. Der Brunnen soll erneuert werden ebenso wie das "Aussenmobiliar" (Tische, Bänke etc.). Zudem soll eine Überdachung errichtet, das Platzpflaster umverlegt sowie der Weg zum "Haus des Gastes" erneuert und beleuchtet werden. Eine Landeszuwendung aus dem Dorferneuerungsprogramm wurde mit Bescheid vom 07.04.2017 in Höhe von 148.900 EUR (=65% der zuwendungsfähigen Kosten) bewilligt, die jedoch zeitversetzt in zwei Raten (2019 u. 2020) ausgezahlt werden. Insofern muss die 2. Rate für ein Jahr vorfinanziert werden.

*Gesamtkosten: 254.770 EUR inkl. bewerteter Eigenleistungen (16.000 EUR)
 Gesamteinnahmen: 148.900 EUR DE-Zuwendung 65% der zuwendungsfähigen Kosten von 229.040,06 EUR.*

*HPI. 2021
 Teil II der Maßnahme "Umgestaltung des Marktplatzes".*

350.000 EUR Gesamtkosten für die Sanierung des Freizeit- und Festplatzes.

Finanzierung erfolgt mit einem Eigenanteil von 122.500 EUR und einer anteiligen Förderung von 227.500 EUR (65%) aus dem Dorferneuerungsprogramm.

HPI. 2023

Investitionsübersicht 2023 / 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

*Teil II der Maßnahme "Umgestaltung des Marktplatzes".
 320.000 EUR Investitionskosten in 2023
 (350.000 EUR Gesamtkosten für die Sanierung des Freizeit- und Festplatzes, rd. 30.000 EUR in 2022 verausgabt)*

Finanzierung erfolgt mit einem Eigenanteil von rd. 150.000 EUR und einer anteiligen Förderung von 200.000 EUR (65%) gem. Förderbescheid (2022) aus dem Dorferneuerungsprogramm.

Maßnahme: 670009400001
 Straßenbeleuchtung

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
09630.40001 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40001 Anlagen im Bau Baumaßnahmen

HPI. 2021

Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlagen auf LED-Leuchten (2019-2021).

Die Maßnahme wird im Rahmen des Kommunalen Investitionsförderungsprogrammes 3.0 (KI 3.0) durchgeführt und mit 90 % bezuschusst.

Nach derzeitigen Erkenntnissen entfällt eine Beitragspflicht der Anlieger, da die betroffenen Lampen entweder noch keine 20 Jahre alt oder aber -trotz einem höheren Alter- noch in technisch einwandfreiem Zustand sind.

Nach vorliegenden Berechnungen können jährlich rd. 14.000 EUR Stromkosten eingespart werden.

Im Haushaltsjahr 2021 werden noch Mittel zur abschließenden Fertigstellung der Maßnahme in Höhe von insgesamt 41.000 EUR benötigt.

41.000 EUR Restkosten LED-Umrüstung

53.000 EUR Erneuerung der Zuleitung Straßenbeleuchtung "Zum Acker"

Investitionsübersicht 2023 / 2024

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 03922400001
Friedhof Weroth

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000	2.000	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	7.000	2.000	0	0	0	0
	03920.40000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	0	7.000	2.000	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.000	-2.000	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78523000 03920.40000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)
HPL 2023
7.000 EUR Errichtung von Grabflächen auf dem Friedhof Weroth

HPL 2024
2.000 EUR Errichtung von Grabflächen auf dem Friedhof Weroth

Maßnahme: 750009500001
Errichtung eines Ruhewaldes

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	800	1.000	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	800	1.000	0	0	0	0
	08220.40000 Geschäftsausstattung - Ruhewald Steimel	0	800	1.000	0	0	0	0

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Steimel

Haupt-Produktbereich						Teilhaus- halt
Produktbereich					Bezeichnung	
Produktgruppe				Leistung		
Produkt						
1						Zentrale Verwaltung
	11				Innere Verwaltung	
		111			Verwaltungssteuerung	
			1111		Verwaltungssteuerung	1
				11111	Verwaltungssteuerung	
		112			Personal	
			1120		Personal	1
		114			Zentrale Dienste	
			1142		Liegenschaften	1
				11421	sonstige unbebaute Grundstücke	
				11422	sonstige bebaute Grundstücke	
				11423	Vorkaufsrechte	
				11424	Haus Neitzert	
			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	
	25				Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten	
		253			Zoologische und Botanische Gärten, Aquarien	
			2531		Tierpark Steimel	1
	28				Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		281			Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			2811		Förderung von Einrichtungen	1
				28115	Förderung der dörflichen Gemeinschaft	
				28117	700-Jahre Ortsgemeinde Steimel	
				28118	Seniorenfeier	
			2812		Kulturförderung	
3					Soziales und Jugend	
	36				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		365			Tageseinrichtungen für Kinder	
			3652		Kindertagesstätten, Kindergärten	
		366			Einrichtungen der Jugendarbeit	
			3661		Einrichtungen der Jugendarbeit	1
				36613	Kinderspielplätze etc.	
				36614	Bolzplatz Steimel	
5					Gestaltung Umwelt	
	51				Räumliche Planung und Entwicklung	
		511			Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5112		Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	1
			5113		Dorferneuerung	1
				51131	Dorfmoderation	
				51132	Unser Dorf hat Zukunft	

	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	
				54311 Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	
	55			Natur- und Landschaftspflege	
		551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	
			5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1
		553		Friedhofs- und Bestattungswesen	
			5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	1
				55311 Friedhof Weroth	
				55312 Grabpflege Privatgräber	
				55313 Beteiligung Friedhof Niederwambach	
				55314 Ruhewald	
		555		Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
			5551	Kommunale Forstwirtschaft	1
				55511 Forstbetrieb inklusive Holznebenutzung	
				55512 Jagdwesen	
			5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
	57			Wirtschaft und Tourismus	
		573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
			5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
				57311 Haus des Gastes	
				57312 Grillhütten	
	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
	18	22	27		

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Ortsgemeinderat
Mitarbeiter
Beamte
Beschäftigte

Leistung

11.1.100.01 Verwaltungssteuerung

Produkt

11.2.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.2	Personal
Produkt	11.2.001	Personal

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Beschäftigte

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Liegenschaften

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Weiter fällt hierunter auch das Vorkaufsrecht:

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.

Schließlich wird unter diesem Produkt die Erhaltung, Bewirtschaftung und der Betrieb des ehemaligen "Hauses Neizert" im Rahmen der Karl-Bruchhäuser-Stiftung verbucht. Da außerhalb der Karl-Bruchhäuser-Stiftung keine anderweitige Nutzung des Gebäudes erfolgt, sind unter diesem Produkt lediglich die Abschreibung und die Auflösung des Sonderpostens veranschlagt. Die Abwicklung des kulturellen Teils erfolgt im Produkt 28120000.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Nutzer
Notare

Leistung

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke
11.4.200.03 Vorkaufsrechte
11.4.200.04 Haus Neizert

Produkt

11.4.300

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Alle gebäudebezogenen Investitionen, Unterhaltungen und Bewirtschaftungen des Bauhofs (Garage/Lager am Marktplatz).

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

25.3.100

Produktbereich	25	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktgruppe	25.3	Zoologische und Botanische Gärten, Aquarien
Produkt	25.3.100	Tierpark Steimel

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Hege und Pflege eines Wildgeheges durch die Ortsgemeinde Steimel inklusive der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Touristen
Allgemeinheit

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

Hier fördert die Ortsgemeinde Steimel die jeweiligen Dorgemeinschaften durch Übernahme der Versicherungsbeiträge der Grillhütten in Weroth und Alberthofen sowie den VVV Steimel, ebenfalls durch Übernahme der Versicherungsbeiträge für die Grillhütte im Steinbruch. Ausserdem schaltet die Ortsgemeinde Werbungsannoncen für den jährlichen Kartoffelmarkt.

Des weiteren gehört zu diesem Produkt die Planung, Organisation und Durchführung der jährlichen Seniorenfeier zur Pflege der dörflichen Gemeinschaft.

Im Jahr 2020 soll eine große 700-Jahr-Feier durchgeführt werden

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Nutzer
Senioren

Leistung

28.1.100.05 Förderung der dörflichen Gemeinschaft
28.1.100.07 700 Jahre Ortsgemeinde Steimel
28.1.100.08 Seniorenfeier

Produkt

28.1.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Unter diesem Produkt erfolgt die Erhaltung, Bewirtschaftung und der Betrieb des ehemaligen "Hauses Neitzert" im Rahmen der Karl-Bruchhäuser-Stiftung als Beitrag zur optischen Integration für den alten Marktort Steimel und seiner Lindenallee sowie darüber hinaus als kulturelles "Highlight" der örtlichen Region

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Nutzer

Produkt

31.2.200

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Produkt	31.2.200	Laufende und einmalige Leistungen

Beschreibung

Abwicklung von Altfällen nach dem BSHG

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 (Zinsen) für die Investitionen der ehemaligen Kindergartenzweckverbände nach Übertragung an die Verbandsgemeinde Puderbach

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Vereinbarungen

Zielgruppe

intern

Produkt

36.6.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze und des Bolzplatzes in Steimel

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder

Leistung

36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.
36.6.100.04 Bolzplatz Steimel

Produkt

51.1.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

51.1.300

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

verantwortlich

Ortsbürgermeisterin

Beschreibung

Informations-, Bildungs- und Beratungsarbeit - Dorfmoderation -

Zur Entwicklung und Auffrischung des Dorflebens führt die Ortsgemeinde Steimel eine Dorfmoderation durch.

Für die Dorfmoderation werden Landeszuwendungen gewährt., inkl. Dorferneuerung und

Dorferneuerungskonzept sowie auch Beratungsleistungen für private u. öffentliche Dorferneuerungsprojekt.

Daneben nimmt die Ortsgemeinde Steimel am Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" teil.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner

Vereine

Ortsgemeinde

Allgemeinheit

Ziele

Hierbei sollen die in VV-Dorf Nr. 1.3 genannten Ziele erreicht werden, wie z. B. den individuellen Charakter des Dorfes mit seinem Ortsbild zu erhalten, die Gemeinschaft der Dorfbewohner/innen zu stärken; insbesondere gemeinschaftsfördernde Initiativen der Bürger/innen anzuregen. Dazu sollen Arbeitsgemeinschaften gebildet werden, die sich mit den verschiedenen Strukturen der einzelnen Ortsteile der Ortsgemeinde Steimel auseinandersetzen.

Leistung

51.1.300.01 Dorfmoderation

51.1.300.02 Unser Dorf hat Zukunft

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

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 in Weroth 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.

Errichtung und Betrieb einer Waldbegräbnis-Ruhestätte (Ruhewald). Die Fläche schließt sich an den vorhandenen Friedhof in Weroth an. Ruhewaldbestattungen sind Urnenbestattungen. Die Grabstellen sind naturbelassen und bedürfen keiner Pflege. Die Urnen verrotten mit der Zeit (3-4 Monate). Es erfolgen keine baulichen Massnahmen auf der Fläche.

Über eine Zweckvereinbarung mit der Ortsgemeinde Niederwambach wird die Ortsgemeinde Steimel an der Nutzung sowie den Kosten des Friedhofes in Niederwambach beteiligt. Hierüber erfolgt eine jährliche Abrechnung.

Schliesslich gehört zu diesem Produkt noch die dauerhafte Pflege privater Gräber gegen gesondertes Entgelt.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Zweckvereinbarung, Beschlüsse und Vereinbarungen.

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit
Berechtigte

Leistung

55.3.100.01 Friedhof Weroth
55.3.100.02 Grabpflege Privatgräber
55.3.100.03 Beteiligung Friedhof Niederwambach
55.3.100.04 Ruhewald Steimel

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 Woldert 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

Produkt

55.5.900

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
Eigentümer

Produkt

57.3.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Die Grillhütten in Alberthofen und Weroth befinden sich im Eigentum der Ortsgemeinde Steimel. Unterhaltung und Bewirtschaftung erfolgt über die Vereine.

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Leistung

57.3.100.01 Haus des Gastes
57.3.100.02 Grillhütten

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
Abgabenpflichtige

Teilergebnisplan 2023 / 2024

11.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44,20	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	44,20	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	44,20	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.287,07	23.290	23.900	24.050	24.050	24.050
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	14.015,79	14.150	14.100	14.200	14.200	14.200
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	1.774,94	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	660,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	2.120,34	1.800	1.850	1.900	1.900	1.900
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	4.716,00	4.740	4.750	4.750	4.750	4.750
E11	- Abschreibungen	0,00	30	10	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	30	10	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.535,67	7.720	8.300	8.300	8.300	8.300
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	227,50	700	700	700	700	700
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	469,00	600	600	600	600	600
56310000	Büromaterial	691,64	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56330000	Porto und Versandkosten	85,55	200	500	500	500	500
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.089,01	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
56410000	Versicherungsbeiträge	1.453,78	1.460	1.500	1.500	1.500	1.500
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	960,76	960	1.100	1.100	1.100	1.100
56920000	Sonstige Ifd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	494,51	500	500	500	500	500
56930000	Repräsentationen	870,62	800	800	800	800	800
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	193,30	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.822,74	31.040	32.210	32.350	32.350	32.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.778,54	-31.040	-32.210	-32.350	-32.350	-32.350
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-29.778,54	-31.040	-32.210	-32.350	-32.350	-32.350
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-29.778,54	-31.040	-32.210	-32.350	-32.350	-32.350

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-29.778,54	-31.040	-32.210	-32.350	-32.350	-32.350

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

51130000	Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister <i>Ehrensold für früheren Ortsbürgermeister</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa PC Gemeindebüro</i>
56130000	Geschäftsausgaben <i>Fahrtkostenerstattung</i>
56210000	Mieten und Pachten <i>Miete für die Benutzung des "Haus des Gastes" anl. Sitzungen des Gemeinderates</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Telefongebühren und Pflege der Internetseite</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Beitrag zur Unfallkasse</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz</i> <i>Mitgliedsbeitrag Naturpark Rhein-Westerwald e.V.</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Geschätzter Betrag zu dienstlichen Zwecken des Ortsbürgermeisters, für die ansonsten im Haushaltsplan keine Mittel veranschlagt sind.</i>
56930000	Ehrengaben <i>Ausgaben für Ehe- und Altersjubilare, Repräsentationen</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024

11.2.001

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	0,00	0	38.880	39.650	36.400	33.000
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	38.880	39.650	36.400	33.000
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	39.980	40.750	37.500	34.100
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	2.000	2.600	2.300	2.300	2.300
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	0,00	0	600	300	300	300
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	714,48	800	800	800	800	800
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	714,48	800	800	800	800	800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	714,48	2.800	3.400	3.100	3.100	3.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-714,48	-1.700	36.580	37.650	34.400	31.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-714,48	-1.700	36.580	37.650	34.400	31.000
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)	-714,48	-1.700	36.580	37.650	34.400	31.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-714,48	-1.700	36.580	37.650	34.400	31.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Personalkostenerstattung Gemeindearbeiter (Eingliederungshilfe von Kreisverwaltung) Förderung 1. und 2. Jahr 100%; 3. Jahr 90 %; 4. Jahr 80 %; 5. Jahr 70 %</i>
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>Auflösungserträge Ehrensoldrückstellungen ehemaliger Ortsbürgermeister</i>
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer <i>Gehälter für Aushilfen (u..a. Vertretung des Gemeindearbeiters)</i> <i>HPL 2023-2026</i> <i>Zuwendung zum Erwerb des Führerscheins Gemeindearbeiter gem. Beschluss Gemeinderat (Aufteilung in 5 Zahlungen)</i>
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen für aktellen Ortsbürgermeister, geschätzter Betrag</i>
56290000	Verlohnungskosten BBZ <i>Bearbeitungsgebühren der Verlohnungsstelle für die Beschäftigten der Ortsgemeinde (Ortsbürgermeister und Vertreter, Gemeindearbeiter)</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024**11.4.200**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	0,00	5.270	4.920	4.920	4.920	4.920
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	0,00	5.270	4.920	4.920	4.920	4.920
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630,00	450	450	450	450	450
43120000	<i>Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)</i>	630,00	450	450	450	450	450
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.452,96	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	1.452,96	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.344,42	2.240	1.590	1.590	1.590	1.590
44247000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von rechtsfähigen Stiftungen</i>	1.006,92	2.050	1.400	1.400	1.400	1.400
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	1.337,50	190	190	190	190	190
E7	+ Sonstige laufende Erträge	33,00	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	33,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.460,38	9.410	8.410	8.410	8.410	8.410
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.765,67	5.290	8.640	8.820	8.990	9.180
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	3.563,98	4.060	6.650	6.790	6.920	7.060
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	210,93	360	580	590	600	620
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	990,76	870	1.410	1.440	1.470	1.500
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.542,07	5.100	11.600	8.600	8.600	8.600
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	2.796,40	3.600	7.000	7.000	7.000	7.000
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	370,76	1.200	4.200	1.200	1.200	1.200
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	374,91	300	400	400	400	400
E11	- Abschreibungen	0,00	11.550	10.910	10.910	10.910	10.910
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	10.620	10.620	10.620	10.620	10.620
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	0,00	930	290	290	290	290
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.436,41	1.980	1.690	1.690	1.690	1.690
56340000	<i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	167,20	600	100	100	100	100
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	917,24	900	1.200	1.200	1.200	1.200
56810000	<i>Grundsteuer</i>	351,97	480	390	390	390	390
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.744,15	23.920	32.840	30.020	30.190	30.380
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.283,77	-14.510	-24.430	-21.610	-21.780	-21.970
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.283,77	-14.510	-24.430	-21.610	-21.780	-21.970
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)	-5.283,77	-14.510	-24.430	-21.610	-21.780	-21.970

Teilergebnisplan 2023 / 2024

11.4.200

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	739,87	-1.060	20	20	20	20
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	640,38	190	0	0	0	0
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	630,00	450	450	450	450	450
11.4.200.04	Haus Neitzert	-7.294,02	-14.090	-24.900	-22.080	-22.250	-22.440

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungsertrag SoPo aus Zuwendungen für ehem. Haus Neitzert</i>
43120000	Verwaltungsgebühren <i>Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Zeugnissen über die Nichtausübung oder das Nichtbestehen des Vorkaufsrechtes nach §§ 24 ff. BauGB und § 32 Denkmalschutz- und pflegegesetz</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Verpachtung von Gemeindeland</i>
44247000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von rechtsfähigen Stiftungen - Bruchhäuser Stiftung <i>Erstattung der Personalkosten für die Aufsicht der Bruchhäuserstiftung; siehe Ausgaben anteilig bei P. 1142-4, SK 50221, 5032, 5042</i>
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen <i>Nutzungsentgelt Glascontainer Standplätze</i>
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer <i>Raumpflegerin ehem. Haus Neitzert Aufsicht Buchhäuserstiftung (s. Kostenerstattung bei SK 44247)</i>
52200000	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall <i>5.800 EUR Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall für ehem. Haus Neitzert (Anpassung an gestiegene Energiekosten). Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall 1.200 EUR Wiederkehrender Beitrag Abwasser für gemeindeeigene Grundstücke</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Haus Neitzert - <i>1.200 EUR jährlicher Pauschalbetrag Unterhaltungsaufwendungen ehem. Haus Neitzert HPL 2023 3.000 EUR Erneuerung des Dachs an der Hütte am Haus Neitzert</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa ehem. Haus Neitzert</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Rundfunkbeiträge</i>
56410000	Versicherungsbeiträge "Haus Neitzert" <i>1.200 EUR Versicherung ehem. Haus Neitzert</i>
56810000	Grundsteuer <i>40 EUR Grundsteuer ehem. Haus Neitzert Grundsteuer für die sonstigen Grundvermögen -ohne Tierpark- 350 EUR Grundsteuer gemeindeeigene unbebaute Grundstücke</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024

11.4.300

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	0,00	510	510	510	510	510
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	510	510	510	510	510
E7	+ Sonstige laufende Erträge	13,80	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	13,80	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13,80	510	510	510	510	510
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.029,47	9.950	14.600	14.600	14.600	14.600
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.078,45	1.600	3.900	3.900	3.900	3.900
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	854,88	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	125,46	100	200	200	200	200
52350000	Fahrzeugunterhaltung	6.143,40	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	488,74	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.338,54	750	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	0,00	8.840	7.080	8.610	8.500	8.430
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	1.350	1.360	1.360	1.360	1.360
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	7.490	5.720	7.250	7.140	7.070
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.587,06	1.550	2.100	2.100	2.100	2.100
56410000	Versicherungsbeiträge	1.401,06	1.350	1.900	1.900	1.900	1.900
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	186,00	200	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.616,53	20.340	23.780	25.310	25.200	25.130
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.602,73	-19.830	-23.270	-24.800	-24.690	-24.620
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.602,73	-19.830	-23.270	-24.800	-24.690	-24.620
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-12.602,73	-19.830	-23.270	-24.800	-24.690	-24.620

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.4.300.01	Bauhof, Gebäude	-2.711,51	-4.190	-7.750	-7.750	-7.750	-7.750
11.4.300.02	Fahrzeuge	-7.063,94	-10.730	-10.770	-11.680	-12.610	-12.610
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-2.827,28	-4.910	-4.750	-5.370	-4.330	-4.260

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
 HPI. 2023/2024
 2.000 EUR jährl. Pauschalbetrag

Teilergebnisplan 2023 / 2024

12.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	861,58	0	0	250	0	0
56310000	Büromaterial	861,58	0	0	250	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	861,58	0	0	250	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-861,58	0	0	-250	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-861,58	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)	-861,58	0	0	-250	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
12.1.100.00	Wahlen	-861,58	0	0	-250	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56310000 Geschäftsausgaben
 Europa- und Kommunalwahlen 2024
 Bundestagswahl 2025
 Landtagswahl 2026

Teilergebnisplan 2023 / 2024

25.3.100

Produktbereich: 25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktgruppe: 25.3 Zoologische und Botanische Gärten, Aquarien
Produkt: 25.3.100 Tierpark Steimel

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.640,29	1.250	1.540	1.540	1.540	1.540
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	193,67	200	240	240	240	240
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	66,97	50	100	100	100	100
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.379,65	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
E11	- Abschreibungen	0,00	600	300	600	600	600
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	600	300	600	600	600
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	158,88	150	150	150	150	150
56410000	Versicherungsbeiträge	118,68	150	150	150	150	150
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	40,20	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.799,17	2.000	1.990	2.290	2.290	2.290
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.799,17	-2.000	-1.990	-2.290	-2.290	-2.290
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.799,17	-2.000	-1.990	-2.290	-2.290	-2.290
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)	-1.799,17	-2.000	-1.990	-2.290	-2.290	-2.290

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
25.3.100.00	Tierpark Steimel	-1.799,17	-2.000	-1.990	-2.290	-2.290	-2.290

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>Unterhaltungsaufwendungen für den gemeindlichen Tierpark.</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa Zaunanlage und Stallungen Tierpark,</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Umlage an die Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft (SVLFG)</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024

28.1.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220,00	220	220	220	220	220
41446000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen</i>	220,00	220	220	220	220	220
E7	+ Sonstige laufende Erträge	337,00	0	0	0	0	0
46290000	<i>Sonstige laufende Erträge</i>	337,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	557,00	220	220	220	220	220
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.024,73	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
52490000	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	1.024,73	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	10.000	2.000	8.000	0	0
56990000	<i>Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	10.000	2.000	8.000	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.024,73	11.600	3.600	9.600	1.600	1.600
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-467,73	-11.380	-3.380	-9.380	-1.380	-1.380
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-467,73	-11.380	-3.380	-9.380	-1.380	-1.380
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)	-467,73	-11.380	-3.380	-9.380	-1.380	-1.380

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
28.1.100.05	Förderung der dörflichen Gemeinschaft	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
28.1.100.07	700 Jahre Ortsgemeinde Steimel	337,00	-10.000	-2.000	-8.000	0	0
28.1.100.08	Seniorenfeier	-804,73	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080

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>Kosten zur Ausrichtung der jährlichen Seniorenfeier</i>
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen für die 700-Jahr-Feier <i>Pauschalansatz für die vorgesehene 700-Jahr-Feier. Vorgesehen ist u.a. eine ganzjährige Ausstellung im "Haus des Gastes" sowie im "Haus Neitzert". Da die Feierlichkeiten nicht stattfinden konnten werden die vorgesehenen Mittel in den Jahren 2023 und 2024 erneut veranschlagt.</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024

36.6.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	0,00	290	300	300	290	230
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	290	300	300	290	230
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	290	300	300	290	230
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.663,25	2.800	4.760	4.870	4.970	5.060
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	2.067,66	2.140	3.660	3.740	3.810	3.890
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	160,02	200	320	330	340	340
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	435,57	460	780	800	820	830
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.532,09	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.532,09	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11	- Abschreibungen	0,00	1.820	2.180	2.120	2.050	1.350
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	510	520	520	520	520
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	110	110	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	1.200	1.550	1.600	1.530	830
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.195,34	5.620	8.940	8.990	9.020	8.410
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.195,34	-5.330	-8.640	-8.690	-8.730	-8.180
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-4.195,34	-5.330	-8.640	-8.690	-8.730	-8.180
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)	-4.195,34	-5.330	-8.640	-8.690	-8.730	-8.180

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-4.195,34	-4.900	-8.270	-8.400	-8.440	-7.890
36.6.100.04	Bolzplatz Steimel	0,00	-430	-370	-290	-290	-290

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Pauschalbetrag für notwendige Reparaturarbeiten an den gemeindlichen Kinderspielplätzen

Teilergebnisplan 2023 / 2024

51.1.500

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt: 51.1.500 Planung Umweltschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	6.000	0	0	0
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0	6.000	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	6.000	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-6.000	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	-6.000	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	-6.000	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
51.1.500.00	Planung Umweltschutz	0,00	0	-6.000	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen
 HPL 2023
 6.000 EUR Projekt Klimawandeldörfer

Teilergebnisplan 2023 / 2024**54.1.100**

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	0,00	7.520	13.710	16.570	14.980	14.920
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	0,00	7.520	13.710	16.570	14.980	14.920
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	64.910	62.090	62.090	62.090	61.930
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	0,00	64.910	62.090	62.090	62.090	61.930
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486,38	0	0	0	0	0
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	486,38	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	34.196,81	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	32.546,43	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
46290000	<i>Sonstige laufende Erträge</i>	200,00	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	1.450,38	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.683,19	103.430	106.800	109.660	108.070	107.850
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	38.853,59	41.120	64.810	66.120	67.440	68.790
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	30.342,91	31.620	49.880	50.880	51.900	52.940
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	1.920,16	2.760	4.350	4.440	4.530	4.620
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	6.590,52	6.740	10.580	10.800	11.010	11.230
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.025,35	37.000	59.300	39.300	49.300	49.300
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	8.256,87	6.000	13.100	13.100	13.100	13.100
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	235,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	8.532,86	30.000	45.200	25.200	35.200	35.200
E11	- Abschreibungen	0,00	95.810	100.600	104.060	99.560	99.260
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	0,00	4.600	3.690	3.690	3.690	3.690
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	650	630	590	590	460
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	0,00	90.530	96.010	99.510	95.010	94.840
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	0,00	30	270	270	270	270
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	35.252,48	35.250	52.330	57.840	63.350	63.350
54131000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe</i>	35.252,48	35.250	52.330	57.840	63.350	63.350
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	223,83	0	0	0	0	0
56999000	<i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i>	223,83	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	91.355,25	209.180	277.040	267.320	279.650	280.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-56.672,06	-105.750	-170.240	-157.660	-171.580	-172.850
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-56.672,06	-105.750	-170.240	-157.660	-171.580	-172.850
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)	-56.672,06	-105.750	-170.240	-157.660	-171.580	-172.850

Teilergebnisplan 2023 / 2024

54.1.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	-80.384,10	-107.690	-168.970	-156.390	-170.310	-171.590
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-9.473,18	-29.060	-32.270	-32.270	-32.270	-32.260
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	33.185,22	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>ab 2023 erhöhte Auflösungserträge aus DE-Zuwendung Marktplatzumgestaltung</i> Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungserträge aus KI 3.0-Zuwendung für LED-Umrüstung</i>
46250000	Konzessionsabgaben <i>28.000 EUR Konzessionsabgabe der Süwag</i> <i>3.000 EUR Konzessionsabgabe der Gasversorgung</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung.</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Winterdienst (Streugut)</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>10.000 EUR jährlicher Pauschalbetrag für die Unterhaltung von Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen</i> <i>HPL 2023</i> <i>10.000 EUR zusätzliche Unterhaltungsaufwendungen für Rissesanierungen Gemeindestraßen (sowie Planjahre 2025/2026)</i> <i>2.000 EUR Erweiterung des Wanderwegenetzes</i> <i>8.000 EUR Sanierungsarbeiten Parkplatz Lindenallee/Hauptstraße</i> Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPI. 2023/2024</i> <i>400 EUR Leistungen Syna</i> <i>5.000 EUR Wartung- und Betriebsführung inkl. Serviceleistungen ohne Einmalleistungen</i> <i>4.800 EUR Standsicherheitsprüfung</i> <i>5.000 EUR Pauschale für Servicefälle Tiefbaumaßnahmen am Straßenbeleuchtungsnetz</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Straßen, Wege und Plätze. Ab 2019 zzgl. Afa nach Umgestaltung Marktplatz</i> Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Straßenbeleuchtung</i>
54131000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd.Zwecke a.öffentl.wirtschaftl.Untern <i>Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer (55.082 m²) in die Kanalisation</i> <i>Nach vorliegender Preiskalkulation erhöhen die Verbandsgemeindewerke ab 2022 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,64 EUR/qm auf 0,80 EUR/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag wie folgt weiter ansteigen:</i> <i>2023 = 0,95 EUR/qm</i> <i>2024 = 1,05 EUR/qm</i> <i>2025 = 1,15 EUR/qm</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024

54.2.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	0,00	1.670	1.660	1.660	1.660	880
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.670	1.660	1.660	1.660	880
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.210	3.210	3.210	3.210	2.280
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	0,00	3.210	3.210	3.210	3.210	2.280
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.880	4.870	4.870	4.870	3.160
E11	- Abschreibungen	0,00	11.820	11.820	11.820	11.820	9.970
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	480	480	480	480	480
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	11.340	11.340	11.340	11.340	9.490
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	11.820	11.820	11.820	11.820	9.970
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-6.940	-6.950	-6.950	-6.950	-6.810
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-6.940	-6.950	-6.950	-6.950	-6.810
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-6.940	-6.950	-6.950	-6.950	-6.810

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	0,00	-6.940	-6.950	-6.950	-6.950	-6.810

Teilergebnisplan 2023 / 2024

54.3.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	0,00	520	510	0	0	0
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	0,00	520	510	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	680	680	0	0	0
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	0,00	680	680	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.200	1.190	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	1.360	1.360	2.580	2.580	2.580
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	0,00	1.360	1.360	2.580	2.580	2.580
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.360	1.360	2.580	2.580	2.580
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-160	-170	-2.580	-2.580	-2.580
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-160	-170	-2.580	-2.580	-2.580
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	-160	-170	-2.580	-2.580	-2.580

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
54.3.100.01	Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	0,00	-160	-170	-2.580	-2.580	-2.580

Teilergebnisplan 2023 / 2024

55.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	5.326,79	5.540	9.520	9.710	9.910	10.100
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	4.135,52	4.250	7.320	7.470	7.620	7.770
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	320,01	380	640	650	670	680
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	871,26	910	1.560	1.590	1.620	1.650
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595,73	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	304,53	800	800	800	800	800
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	291,20	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.922,52	9.840	13.820	14.010	14.210	14.400
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.922,52	-9.840	-13.820	-14.010	-14.210	-14.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.922,52	-9.840	-13.820	-14.010	-14.210	-14.400
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)	-5.922,52	-9.840	-13.820	-14.010	-14.210	-14.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-5.922,52	-9.840	-13.820	-14.010	-14.210	-14.400

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens HPL 2023/2024 2.000 EUR jährliche Regelkontrolle, Pflegekosten Obstbaumschnitt 1.500 EUR zzgl. jährliche Unterhaltungspauschale für öffentliches Grün allgemein

Teilergebnisplan 2023 / 2024**55.3.100**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	0,00	410	400	400	400	400
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>410</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.155,00	177.760	207.760	207.760	207.760	207.760
43210000	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	<i>202.155,00</i>	<i>156.000</i>	<i>186.000</i>	<i>186.000</i>	<i>186.000</i>	<i>186.000</i>
43910000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	<i>0,00</i>	<i>21.760</i>	<i>21.760</i>	<i>21.760</i>	<i>21.760</i>	<i>21.760</i>
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	0	0	0	0	0
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E7	+ Sonstige laufende Erträge	31,09	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	<i>31,09</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	203.186,09	178.170	208.160	208.160	208.160	208.160
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.059,81	32.260	43.660	44.530	45.420	46.330
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	<i>24.126,32</i>	<i>24.820</i>	<i>33.590</i>	<i>34.270</i>	<i>34.950</i>	<i>35.650</i>
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	<i>1.868,66</i>	<i>2.170</i>	<i>2.940</i>	<i>2.990</i>	<i>3.050</i>	<i>3.110</i>
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	<i>5.064,83</i>	<i>5.270</i>	<i>7.130</i>	<i>7.270</i>	<i>7.420</i>	<i>7.570</i>
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.298,48	6.420	12.220	7.220	7.220	7.220
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	<i>570,22</i>	<i>700</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>4.518,26</i>	<i>5.720</i>	<i>11.220</i>	<i>6.220</i>	<i>6.220</i>	<i>6.220</i>
52590000	<i>Kostenerstattungen an Sonstige</i>	<i>210,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E11	- Abschreibungen	0,00	6.790	7.090	7.090	7.090	7.090
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>0,00</i>	<i>330</i>	<i>330</i>	<i>330</i>	<i>330</i>	<i>330</i>
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>0,00</i>	<i>5.950</i>	<i>6.090</i>	<i>6.090</i>	<i>6.090</i>	<i>6.090</i>
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	<i>0,00</i>	<i>510</i>	<i>670</i>	<i>670</i>	<i>670</i>	<i>670</i>
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	132.607,42	112.500	112.600	112.600	112.600	112.600
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	<i>487,42</i>	<i>500</i>	<i>600</i>	<i>600</i>	<i>600</i>	<i>600</i>
56560000	<i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	<i>131.820,00</i>	<i>112.000</i>	<i>112.000</i>	<i>112.000</i>	<i>112.000</i>	<i>112.000</i>
56999000	<i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i>	<i>300,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	168.965,71	157.970	175.570	171.440	172.330	173.240
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	34.220,38	20.200	32.590	36.720	35.830	34.920
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	34.220,38	20.200	32.590	36.720	35.830	34.920
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)	34.220,38	20.200	32.590	36.720	35.830	34.920

Teilergebnisplan 2023 / 2024

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	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.3.100.01	Friedhof Weroth	-12.098,06	-16.670	-32.660	-28.140	-28.620	-29.110
55.3.100.02	Grabpflege Privatgräber	-220,00	-220	-220	-220	-220	-220
55.3.100.03	Beteiligung Friedhof Niederwambach	0,00	-330	-330	-330	-330	-330
55.3.100.04	Ruhewald Steimel	46.538,44	37.420	65.800	65.410	65.000	64.580

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Friedhof Weroth 6.000 EUR jährlicher Ertrag Friedhofsgebühren Friedhof Weroth 2.000 EUR jährlicher Anteil Friedhofsgebühren für Investitionen (Sonderposten) s. auch SK 5656
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Ruhewald Steimel 180.000 EUR jährlicher Ertrag Friedhofsgebühren Ruhewald 110.000 EUR EUR jährlicher Anteil Friedhofsgebühren für Investitionen (Sonderposten) s. auch SK 5656
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Auflösungserträge Sonderposten Grabnutzungsentgelte Friedhof Weroth Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Auflösungserträge Sonderposten Grabnutzungsentgelte Ruhewald
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer Angestellte für die Verwaltung des Ruhewaldes Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Anteilige Lohnkosten Gemeindearbeiter
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 4.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen Ruhewald Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 2.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen Friedhof Weroth 5.000 EUR Mehraufwendungen diverser notwendiger Reparaturen Unterhaltung Privatgräber
56560000	220 EUR Grabpflege Privatgrab. Verpflichtung läuft bis mindestens 09/2032 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten -zahlungswirksam- 2.000 EUR Geschätzter Anteil Sonderposten aus den Grabnutzungsentgelten Friedhof Weroth. Dieser ist jährlich zu bilden (siehe SK 2361, FR-Konto 6827) und über die Dauer der satzungsmäßigen Ruhezeiten aufzulösen (s. SK 4391) Einstellung und Zuschreibungen in die Sonderposten Ruhewald -zahlungswirksam- 110.000 EUR Geschätzter Anteil Sonderposten aus den Grabnutzungsentgelten Ruhewald Steimel. Dieser ist jährlich zu bilden (siehe SK 2361/FR-Konto 6827) und über die Dauer der satzungsmäßigen Ruhezeiten aufzulösen (s. SK 4391)

Teilergebnisplan 2023 / 2024**55.5.100**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	236.345,00	6.270	7.530	5.000	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	236.345,00	3.500	5.000	5.000	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.770	2.530	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.180,00	8.180	8.180	8.180	8.180	8.180
43650000	Jagdpatch	8.180,00	8.180	8.180	8.180	8.180	8.180
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	248.894,76	5.000	21.390	21.390	21.390	21.390
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	248.894,76	5.000	21.390	21.390	21.390	21.390
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223,30	0	0	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	223,30	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	493.643,06	19.450	37.100	34.570	29.570	29.570
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.300,43	113.880	109.700	105.350	106.170	106.940
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	38.458,78	37.080	29.250	29.900	30.720	31.490
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	16.528,31	16.900	13.100	13.100	13.100	13.100
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	26.313,34	59.900	67.350	62.350	62.350	62.350
E11	- Abschreibungen	0,00	2.790	2.540	0	0	0
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20	0	0	0	0
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	2.770	2.540	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.702,90	5.000	5.200	5.400	5.400	5.400
56410000	Versicherungsbeiträge	3.284,99	3.200	3.300	3.300	3.300	3.300
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	258,59	250	300	300	300	300
56810000	Grundsteuer	1.245,40	1.250	1.300	1.500	1.500	1.500
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	29,74	300	300	300	300	300
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	884,18	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	87.003,33	121.670	117.440	110.750	111.570	112.340
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	406.639,73	-102.220	-80.340	-76.180	-82.000	-82.770
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	406.639,73	-102.220	-80.340	-76.180	-82.000	-82.770
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	406.639,73	-102.220	-80.340	-76.180	-82.000	-82.770

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.5.100.01	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	398.546,73	-110.300	-88.420	-84.260	-90.080	-90.850
55.5.100.02	Jagdwesen	8.093,00	8.080	8.080	8.080	8.080	8.080

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>HPL. 2023/2024 Förderung für Wiederbewaldung</i>
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungsertrag SoPo aus Zuwendungen</i>
43650000	Sonstige steuerähnliche Einnahmen <i>Einnahmen aus der Jagdverpachtung</i>
44110000	Einnahmen aus Holzverkauf -Nettoverbuchung 5,5%- <i>Einnahmen aus Holzverkäufen nach dem von der Forstverwaltung erstellten Hauungsplan</i>
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Anteilige Beihilferückstellung ehem. Forstzweckverband Woldert</i>
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Nach Auflösung des Forstzweckverbandes Woldert zum 31.12.2012 werden alle Kosten von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen und nach der reduzierten Holzbodenfläche von der jeweiligen Ortsgemeinde erstattet. -zahlungswirksame Kostenerstattung</i> Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>zahlungsunwirksam (Pensions- und Beihilferückstellung)</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Forstwege</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Waldbrandversicherung, Beitrag zur Rh.landw.Berufsgenossenschaft</i>
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen <i>Jahresbeitrag "Interessengemeinschaft der Jagdgenossenschaften und Eigenjagdbesitzer im Bauern- u. Winzerverband Rheinland-Nassau e.V."</i>
	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Waldbesitzerverband</i>
56810000	Bewirtschaftung der Grundstücke und bau- lichen Anlagen <i>Grundsteuer A</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Waldbegehung</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024

55.5.900

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	0,00	6.610	6.600	6.600	6.600	6.600
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	0,00	6.610	6.600	6.600	6.600	6.600
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.360	17.360	17.360	17.350	12.100
44310000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte</i>	0,00	17.360	17.360	17.360	17.350	12.100
E7	+ Sonstige laufende Erträge	7.636,04	0	0	0	0	0
46619000	<i>Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"</i>	7.636,04	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.636,04	23.970	23.960	23.960	23.950	18.700
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.729,04	8.180	8.180	8.180	8.180	8.180
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	15.729,04	8.180	8.180	8.180	8.180	8.180
E11	- Abschreibungen	0,00	23.970	23.970	23.970	23.970	18.720
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	0,00	23.970	23.970	23.970	23.970	18.720
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.729,04	32.150	32.150	32.150	32.150	26.900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.093,00	-8.180	-8.190	-8.190	-8.200	-8.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-8.093,00	-8.180	-8.190	-8.190	-8.200	-8.200
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)	-8.093,00	-8.180	-8.190	-8.190	-8.200	-8.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-8.093,00	-8.180	-8.190	-8.190	-8.200	-8.200

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Kosten für die Unterhaltung der gemeindlichen Feldwege, Beseitigung von Wildschäden und Durchführung des Zusammenlegungsverfahrens in Höhe der Jagdpachteinnahmen die zweckgebunden einzusetzen sind.

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44120000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Einnahmen aus der Vermietung der Räumlichkeiten im "Haus des Gastes" in Steimel</i>
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen <i>Erstattung Versicherungsbeitrag VVV Steimel</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Entgelt für die Reinigung der Räumlichkeiten im "Haus des Gastes"</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>6.500 EUR Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (Anpassung an gestiegene Energiekosten).</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2023/2024</i> <i>1.500 EUR jährlicher Pauschalansatz Unterhaltungsaufwand</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>6.350 EUR Afa Haus des Gastes</i> Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>330 EUR Afa Grillhütten Weroth und Alberthofen</i>
56340000	Geschäftsausgaben <i>Fernsprechgebühren "Haus des Gastes". Die Erstattung erfolgt mit Abrechnung der Benutzungsgebühren.</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>1.900 EUR Versicherungsbeiträge Grillhütten, Vereinsheim (Erstattung durch VVV Steimel siehe SK 4429)</i> Versicherungsbeiträge <i>820 EUR Versicherungsbeitrag Haus des Gastes</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024

61.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	903.005,80	782.160	933.290	992.550	1.033.520	1.064.640
40110000	Grundsteuer A	2.871,39	2.870	3.000	3.000	3.000	3.000
40120000	Grundsteuer B	161.526,50	150.340	195.000	197.100	199.300	201.300
40130000	Gewerbsteuer	121.363,12	52.050	100.000	104.700	111.600	116.100
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	534.610,03	504.920	551.690	596.610	624.050	646.520
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.887,11	17.260	18.020	17.860	18.390	18.780
40330000	Hundesteuer	9.538,00	9.100	9.400	9.400	9.400	9.400
40521000	Familienleistungsausgleich	54.209,65	45.620	56.180	63.880	67.780	69.540
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	474.404,00	477.190	483.600	488.430	493.330	498.260
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	472.618,00	477.190	483.600	488.430	493.330	498.260
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.786,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.377.409,80	1.259.350	1.416.890	1.480.980	1.526.850	1.562.900
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.028.772,71	1.080.216	1.262.800	1.265.580	1.305.680	1.337.210
54310000	Gewerbsteuerumlage	10.061,71	5.000	9.220	9.650	10.280	10.700
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	522.915,00	537.608	613.700	613.690	632.980	648.180
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	495.796,00	537.608	639.880	642.240	662.420	678.330
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.028.772,71	1.080.216	1.262.800	1.265.580	1.305.680	1.337.210
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	348.637,09	179.134	154.090	215.400	221.170	225.690
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	348.637,09	179.134	154.090	215.400	221.170	225.690
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)	348.637,09	179.134	154.090	215.400	221.170	225.690

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	348.637,09	179.134	154.090	215.400	221.170	225.690

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land
	HPL 2023
	449.120 EUR Schlüsselzuweisungen A
	34.480 EUR Schlüsselzuweisungen B (keine Umlagegrundlage)
	HPL 2024
	453.610 EUR Schlüsselzuweisungen A
	34.820 EUR Schlüsselzuweisungen B (keine Umlagegrundlage)
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände
	Kreisumlage 2023 = 43%
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden
	VG-Umlage 2023 = 44,87%

Teilergebnisplan 2023 / 2024

61.2.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	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	-569,00	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	-569,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-569,00	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	569,00	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	427,00	500	9.430	9.240	9.060	8.870
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	8.930	8.740	8.560	8.370
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	427,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.457,97	11.720	10.790	9.820	8.830	7.790
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	7.406,12	6.750	6.060	5.350	4.620	3.860
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	592,48	540	480	420	360	290
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	4.459,37	4.280	4.100	3.900	3.700	3.490
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	150	150	150	150	150
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-12.030,97	-11.220	-1.360	-580	230	1.080
E20	Ordentliches Ergebnis	-11.461,97	-11.220	-1.360	-580	230	1.080
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)	-11.461,97	-11.220	-1.360	-580	230	1.080

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-11.461,97	-11.220	-1.360	-580	230	1.080

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

47920000	Verzinsung von Steuernachforderungen Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen getrennt nach Einnahmen und Ausgaben, siehe auch SK 5791
57910000	GewSt Verzinsung Ausgabe Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen getrennt nach Einnahmen und Ausgaben, siehe auch SK 4792

Stellenplan für die Jahre 2023-2024

A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes./ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2023- 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2022	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2022	
A. Ortsgemeinde Steimel nach Teilhaushalten					
<u>Personal</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,00	0,13	0,00	geringfügig Beschäftigter
<u>Liegenschaften</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Raumpflegerin	E-Gr. 2	0,10	0,08	0,10	geringfügig Beschäftigte
Raumpflegerin	E-Gr. 2	0,055	0,00	0,055	
<u>Einrichtungen der Jugendarbeit</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,05	0,05	0,05	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,05	0,00	0,00	
<u>Gemeindestraßen</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,60	0,60	0,60	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,60	0,00	0,00	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,142	0,00	0,142	geringfügig Beschäftigter
<u>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,10	0,10	0,10	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,10	0,00	0,00	
<u>Friedhofs- und Bestattungswesen</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,25	0,25	0,25	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,25	0,13	0,00	
<u>Friedhofs- und Bestattungswesen - Ruhewald</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Büroangestellte	E-Gr. 5	0,346	0,00	0,346	
<u>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</u>					
<u>1. Beschäftigte</u>					
Raumpflegerin	E-Gr. 2	0,104	0,17	0,104	geringfügig Beschäftigte
<u>Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt</u>					
		2,75	1,51	1,75	

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026																		
		in € ²																							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																				
			513.713	-103.436	-134.130	-47.160	-59.090	-60.120																	
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	32.515	33.430	34.360	35.320	36.330	37.370																	
	3	= "freie Finanzspitze"	481.198	-136.866	-168.490	-82.480	-95.420	-97.490																	
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	X	X	0	0	0	0																	
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	481.198	-136.866	-168.490	-82.480	-95.420	-97.490																	
<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite*</th> </tr> <tr> <td>2021</td> <td align="right">0,00</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td align="right">0,00</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td align="right">0,00</td> </tr> <tr> <td>später</td> <td align="right">373.926,54</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite*		2021	0,00	2022	0,00	2023	0,00	später	373.926,54	<table border="1"> <tr> <th colspan="4">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</th> </tr> <tr> <td align="center" colspan="4">0 0 0 0</td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³				0 0 0 0			
Endfällige Kredite*																									
2021	0,00																								
2022	0,00																								
2023	0,00																								
später	373.926,54																								
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																									
0 0 0 0																									

¹

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Anmerkung:

Bewirtschaftungsregeln

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

Abweichend von dieser gesetzlichen Regelung werden folgende Deckungsvermerke festgelegt:

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

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ²					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		in €			
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	407.342,28	373.926,40	339.566,40	304.246,40
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2,3}	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	407.342,28	373.926,40	339.566,40	304.246,40

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

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

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

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei Einwohnern (Stand: 30.06.2022) per 31.12.2022	1.345
an Investitionskrediten	302,86 €
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 €

Nachrichtlich:

Kreditgewährung an die VG Puderbach	per 31.12.2022	500.000,00 €
-------------------------------------	----------------	--------------

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse				
Ifd. Nr.	Ergebnishaushalte (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag HPI. 2023	Betrag HPI. 2024
			in € ¹	in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	13.872,22	
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-9.952,82	-9.952,82
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	184.300,20	184.300,20
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres)	2021	573.774,91	573.774,91
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-146.586,00	-146.586,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2023)	2023	-178.210,00	-178.210,00
7	Zwischensumme HPI. 2023		437.198,51	
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2024)	2024	-95.390,00	-95.390,00
9	Zwischensumme HPI. 2024			327.936,29
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-104.800,00	-104.800,00
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-105.160,00	-105.160,00
12	Summe		131.848,51	117.976,29

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

das Rechnungsergebnis 2021 liegt noch nicht in geprüfter Form vor, es wird das vorläufige Ergebnis 2021 zzgl. der relevanten Erträge und abzgl. der Abschreibungen lt. Haushaltsplan 2021/2022 angegeben.

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)	= vorzutragende Beträge 2023	= vorzutragende Beträge 2024
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	112.777,83	26.741,22	86.036,61	
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	26.226,61	27.650,12	-1.423,51	-1.423,51
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	294.858,01	31.713,77	263.144,24	263.144,24
5	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	513.712,57	32.514,83	481.197,74	481.197,74
6	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis des Haushaltsvorjahres)	2022	292.998,47	33.415,88	259.582,59	259.582,59
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2023)	2023	-134.130,00	34.360,00	-168.490,00	-168.490,00
8	vorzutragender Betrag HPI. 2023				920.047,67	0,00
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-47.160,00	35.320,00	-82.480,00	-82.480,00
10	vorzutragender Betrag HPI. 2024					751.531,06
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-59.090,00	36.330,00	-95.420,00	-95.420,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-60.120,00	37.370,00	-97.490,00	-97.490,00
12	Summe				644.657,67	558.621,06

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

die Rechnungsergebnisse 2021 und 2022 liegen noch nicht in geprüfter Form vor,
es handelt sich um die vorläufigen Rechnungsergebnisse.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ¹⁾
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		3.508.843,47
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres*	573.774,91	4.082.618,38
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-146.586,00	3.936.032,38
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-178.210,00	3.757.822,38
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-95.390,00	3.662.432,38
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-104.800,00	3.557.632,38
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-105.160,00	3.452.472,38

1 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

*das Rechnungsergebnis 2021 liegt noch nicht in geprüfter Form vor,
es wird das vorläufige Ergebnis 2021 zzgl. der relevanten Erträge und
abzgl. der Abschreibungen lt. Haushaltsplan 2021/2022 angegeben.

Bilanz 2020**Aktiva Passiva**

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	6.831.043,89	6.671.587,76	-159.456,13
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	89.379,29	81.942,48	-7.436,81
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00	0,00
	01120000 Datenverarbeitungs-Software	1,00	1,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	89.378,29	81.941,48	-7.436,81
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.597,31	5.265,04	-332,27
	01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	83.602,66	76.587,58	-7.015,08
	01320000 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein-	178,32	88,86	-89,46
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	6.741.664,60	6.589.645,28	-152.019,32
1.2.1	Wald, Forsten	2.474.462,49	2.474.462,49	0,00
	02110000 Mischwald	509.387,23	509.387,23	0,00
	02120000 Laubwald	559.640,08	559.640,08	0,00
	02130000 Nadelwald	1.404.789,25	1.404.789,25	0,00
	02140000 Gehölz	587,90	587,90	0,00
	02190000 Sonstige	58,03	58,03	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	162.670,37	140.630,37	-22.040,00
	02220000 Parkanlagen	9.814,53	9.814,53	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	9.436,05	9.436,05	0,00
	02240000 Sportflächen	1.992,76	1.992,76	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	7.398,51	7.398,51	0,00
	02260000 Tierparks	4.444,12	4.444,12	0,00
	02290000 Sonstige	724,15	724,15	0,00
	02310000 Ackerland	51.676,77	51.676,77	0,00
	02340000 Weideland	26.019,80	26.019,80	0,00
	02350000 Streuobstwiesen	662,20	662,20	0,00
	02390000 Sonstige	1.012,14	1.012,14	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	2.286,15	2.286,15	0,00
	02620000 Seen und Teiche	80,06	80,06	0,00
	02690000 Sonstige	7,15	7,15	0,00
	02960000 Bauland	46.981,95	24.941,95	-22.040,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	134,03	134,03	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	908.702,20	882.109,58	-26.592,62
	03190000 sonstige Wohnbauten	1.530,15	1.530,15	0,00
	03210000 Kindertagesstätten	794,42	794,42	0,00
	03480000 historische Gebäude und Einrichtungen	449.410,60	438.794,60	-10.616,00
	03590000 sonstige Sportanlagen	5.038,16	4.525,80	-512,36
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	238.579,66	232.232,24	-6.347,42

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	3.324.543,27	3.508.843,47	184.300,20
1.1	Kapitalrücklage	3.334.496,09	3.324.543,27	-9.952,82
	20100000 Kapitalrücklage	3.334.496,09	3.324.543,27	-9.952,82
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-9.952,82	184.300,20	194.253,02
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	0,00	184.300,20	184.300,20
	20300000 Ergebnisvortrag	-9.952,82	0,00	9.952,82
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	3.178.632,44	3.154.801,98	-23.830,46
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.341.272,21	2.202.326,09	-138.946,12
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	602.380,40	577.254,78	-25.125,62
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.895,22	6.336,22	-559,00
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	252,00	245,61	-6,39
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	908,56	667,48	-241,08
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	375,71	1.791,54	1.415,83
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	170.868,81	153.508,35	-17.360,46
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	1.221.828,69	1.152.816,45	-69.012,24
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	337.762,82	309.705,66	-28.057,16
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	610.811,89	586.295,63	-24.516,26
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	602.380,40	577.254,78	-25.125,62
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.895,22	6.336,22	-559,00
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	252,00	245,61	-6,39
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	908,56	667,48	-241,08
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	375,71	1.791,54	1.415,83
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.392.697,50	1.306.324,80	-86.372,70
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	170.868,81	153.508,35	-17.360,46
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	1.221.828,69	1.152.816,45	-69.012,24
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	337.762,82	309.705,66	-28.057,16
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	337.762,82	309.705,66	-28.057,16
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	837.360,23	952.475,89	115.115,66
	23610000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	837.360,23	952.475,89	115.115,66
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	52.153,00	52.653,00	500,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	52.153,00	52.653,00	500,00

Bilanz 2020**Aktiva Passiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2020	31.12.2020	
in EUR			
03920000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	123.615,90	117.817,87	-5.798,03
03922000 Gräberfelder	5.519,80	5.331,62	-188,18
03930000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	6.312,03	5.659,09	-652,94
03980000 sonstige Gebäude Bauhof	73.096,17	71.077,64	-2.018,53
03991000 Grillhütten	4.805,31	4.346,15	-459,16
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.642.091,80	2.508.568,57	-133.523,23
04120000 Brücken	34.774,97	34.188,05	-586,92
04824000 Gemeindestraßen	1.827.800,10	1.754.371,82	-73.428,28
04825000 Gehwege	257.676,20	234.680,99	-22.995,21
04826000 Straßenbegleitgrün	2.095,59	2.095,59	0,00
04831000 Fußwege	13.968,21	13.697,78	-270,43
04834000 landwirtschaftliche Wege	414.455,58	390.488,19	-23.967,39
04836000 forstwirtschaftliche Wege	29.544,66	26.774,66	-2.770,00
04841000 Parkplätze	37.453,10	32.524,99	-4.928,11
04842000 Dorfplätze	5.984,90	4.488,67	-1.496,23
04849000 sonstige Plätze	980,03	855,87	-124,16
04870000 Straßenbeleuchtung	17.357,46	14.400,96	-2.956,50
04960000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00	1,00	0,00
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	52.510,73	50.766,30	-1.744,43
07110000 Dienstfahrzeuge	36.581,13	31.005,53	-5.575,60
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	9.946,48	15.121,17	5.174,69
07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	5.982,12	4.638,60	-1.343,52
07310000 Betriebsvorrichtungen	1,00	1,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.498,65	31.062,13	-5.436,52
08220000 Geschäftsausstattung	9.320,28	6.462,71	-2.857,57
08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.178,37	24.599,42	-2.578,95
1.2.9 Pflanzen und Tiere	186,53	84,79	-101,74
08510000 Sonstige Pflanzungen	186,53	84,79	-101,74
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	464.541,83	501.961,05	37.419,22
09630000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	464.541,83	501.961,05	37.419,22
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2020	31.12.2020	
in EUR			
24119000 Sonstige	52.153,00	52.653,00	500,00
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	955.816,16	1.016.855,90	61.039,74
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	471.501,55	439.857,11	-31.644,44
31510000 Investitionskredite von Banken	245.778,92	226.295,33	-19.483,59
31520000 Investitionskredite von Sparkassen	103.885,54	96.166,82	-7.718,72
31540000 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	121.837,09	117.394,96	-4.442,13
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	471.501,55	439.857,11	-31.644,44
31510000 Investitionskredite von Banken	245.778,92	226.295,33	-19.483,59
31520000 Investitionskredite von Sparkassen	103.885,54	96.166,82	-7.718,72
31540000 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	121.837,09	117.394,96	-4.442,13
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	42.735,00	42.735,00
34590000 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	42.735,00	42.735,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	196.368,68	78.738,35	-117.630,33
00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	196.368,68	78.738,35	-117.630,33
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-6.024,40	420,95	6.445,35
00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-6.024,40	420,95	6.445,35
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	146.737,18	157.016,42	10.279,24
37439000 Sonstige	87.978,70	92.267,26	4.288,56
37499000 Sonstige	58.758,48	64.749,16	5.990,68
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	147.233,15	298.088,07	150.854,92
00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	147.233,15	298.088,07	150.854,92
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	7.511.144,87	7.733.154,35	222.009,48

Bilanz 2020

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2020	31.12.2020	
in EUR			
2 Umlaufvermögen	680.100,98	1.061.566,59	381.465,61
2.1 Vorräte	62.768,00	0,00	-62.768,00
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	62.768,00	0,00	-62.768,00
14310000 Fertige Erzeugnisse	62.768,00	0,00	-62.768,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	611.555,22	1.055.788,77	444.233,55
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	438.742,65	538.737,27	99.994,62
00099961 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	147.169,50	301.177,04	154.007,54
00099963 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	15.752,33	3.013,57	-12.738,76
00099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	275.756,82	234.446,66	-41.310,16
00099965 Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	64,00	100,00	36,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	29.589,06	61.234,84	31.645,78
00099992 Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	29.589,06	61.234,84	31.645,78
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	142.973,51	455.566,66	312.593,15
17431400 Laufendes Verrechnungskonto OG Steimel	142.973,51	455.566,66	312.593,15
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	250,00	250,00	0,00
17519000 Sonstige	250,00	250,00	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	5.777,76	5.777,82	0,06
18310000 Kontokorrentguthaben	0,00	-1.120,71	-1.120,71
18340000 Sparguthaben	5.777,76	5.777,82	0,06
18600000 Kasse (Bargeld)	0,00	1.120,71	1.120,71
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	7.511.144,87	7.733.154,35	222.009,48