



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

Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	1	-	2
2. Vorbericht	3	-	18
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	19	-	21
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	22	-	26
5. Finanzplan B -Investitionsmaßnahmen-	27	-	33
6. Produktübersicht	35	-	36
7. Produktbuch	37	-	55
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	57	-	85
9. Stellenplan			87
10. Berechnung der freien Finanzspitze			88
11. Bewirtschaftungsregeln			89
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			90
13. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			91
14. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			92
15. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			93
16. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	95	-	97

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Woldert

für die Haushaltsjahre 2023/2024

vom 09.05.2023

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 04.05.2023 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	Haushaltsjahr	
	2023	2024
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	747.420 €	710.735 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.096.410 €	866.615 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	<u>-348.990 €</u>	<u>-155.880 €</u>
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.110 €	-123.710 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	650 €	650 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	11.850 €	5.500 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>-11.200 €</u>	<u>-4.850 €</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	328.310 €	128.560 €

§ 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 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf	300 v.H.	300 v.H.
- Grundsteuer B (Grundstücke) auf	365 v.H.	365 v.H.
- Gewerbesteuer auf	365 v.H.	365 v.H.

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die ständigen Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBI S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 2. März 2006 (GVBI S. 57) werden festgesetzt:

1. Beitrag für den Bau und die Unterhaltung der Feld- und Waldwege für Flächen liegend im Jagdbezirk Woldert	19,07 €	19,07 €
	ha / beitragspflichtiges Grundstück	

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt	3.567.355,93 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	4.197.172,45 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	3.997.017,45 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	3.648.027,45 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	3.492.147,45 €

§ 7 Wertgrenzen

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

Woldert, den 09.05.2023
Ortsgemeinde Woldert

(S.)

(Otto)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

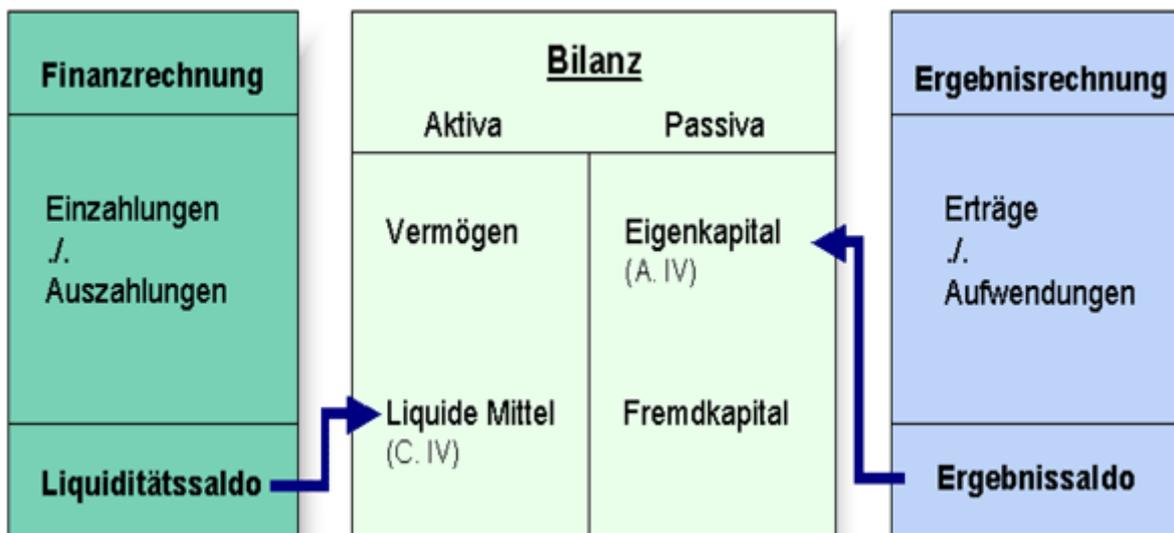
Einleitung:

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

Hierzu nachfolgend ein Überblick in Kurzform.

Der doppische Haushalt im Überblick

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



Ergebnishaushalt

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

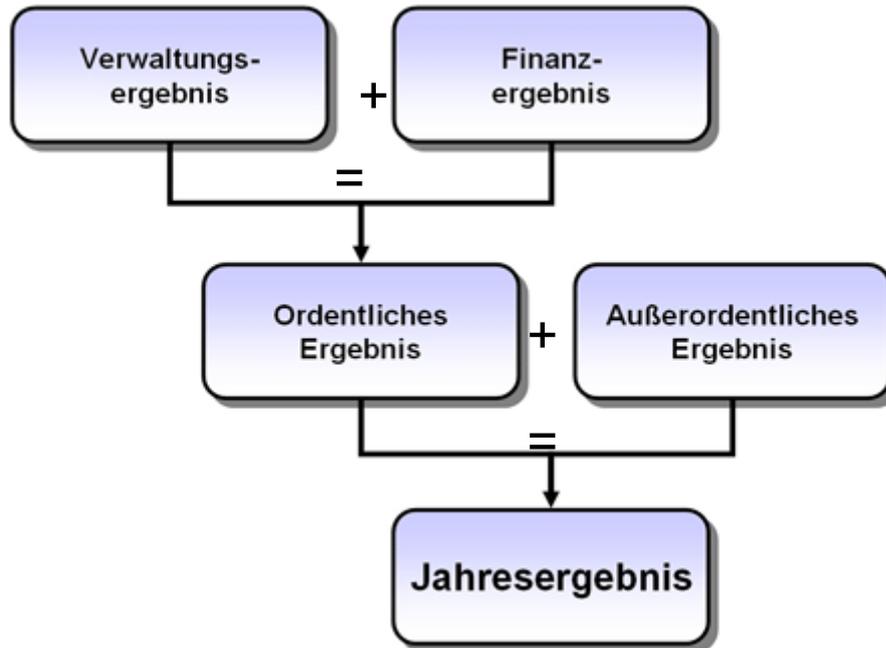
Im Zentrum der doppischen Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. In ihm werden

- die geplanten Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, aber auch
- Abschreibungen auf die abnutzbaren Vermögensgegenstände,

- Zuführung zu Rückstellungen z.B. für zukünftig zu zahlende Beamtenpensionen und
- andere Aufwendungen

ausgewiesen.

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



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

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

Finanzhaushalt:

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

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

Teilhaushalte:

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

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

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

Die Gliederung der Teilhaushalte entspricht grundsätzlich der Gliederung der Gesamthaushalte. Jedoch werden beispielsweise im Teilergebnishaushalt zusätzlich die Erträge und Aufwendungen aus **internen Leistungsbeziehungen** ausgewiesen (soweit diese überhaupt erfasst sind). Dies wird in Woldert -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 Woldert 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 doppelhaushaltigen Haushaltsplanung 2023/2024 der Ortsgemeinde Woldert:

Mit der Haushaltsplanung 2023/2024 wird erneut von der Möglichkeit eines Doppelhaushaltigen Gebrauch gemacht. Anstatt wie üblich einen Haushalt für ein Jahr kann eine Gemeinde einen Doppelhaushalt für zwei Jahre verabschieden. 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 doppelhaushaltigen Haushaltes der Ortsgemeinde Woldert 2023/2024 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

Hier werden zunächst der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt 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	670.890 €	747.420 €	710.735 €	76.530 €	39.845 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	871.045 €	1.096.410 €	866.615 €	225.365 €	-4.430 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-200.155 €	-348.990 €	-155.880 €	-148.835 €	44.275 €

Der Ergebnishaushalt weist im Planjahr 2023 einen Jahresfehlbetrag von 348.990 € aus. Im Planjahr 2024 wird mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 155.880 € geplant.

Die wesentlichen Veränderungen ergeben sich aus den Folgen der Inflation. Durch die gestiegenen Kosten für Wasser, Abwasser und Energie kommt es zu immensen Mehrausgaben, welche sich auf den gesamten Haushaltsplan der Jahre 2023/2024 auswirken. Insbesondere beim Dorfgemeinschaftshaus sind hier Mehrkosten in Höhe von 7.900 € zu verzeichnen.

Die Verbandsgemeindewerke Puderbach erhöhen ab dem Jahr 2023 die Gebühren für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation von 0,64 €/m² auf 0,95 €/m². Die Kosten steigen hier auf 30.000 €. Hier ist mit weiteren Kostensteigerungen in den Folgejahren zu rechnen. Laut aktueller Kalkulation wird im Jahr 2024 mit einer Erhöhung auf 1,05 €/m² und im Jahr 2025 auf 1,15 €/m² gerechnet.

Im Laufe des Jahres 2022 wurden die für die Unterhaltungsarbeiten eingestellten Gemeindearbeiter entlassen und durch einen Dienstleister ausgetauscht. Im Jahr 2023 sollen die Unterhaltungsarbeiten auch weiterhin durch einen Dienstleister vorgenommen werden. Für

die Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze, etc. entfallen daher Mehrkosten in Höhe von 32.000 €.

Weiterhin ist ab dem 01.01.2023 das neue Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) in Kraft getreten. In diesen Zusammenhang wurden die Nivellierungssätze der Grundsteuer A von 300% auf 345%, der Grundsteuer B von 365% auf 465% und der Gewerbesteuer von 365% auf 380% angehoben. Die Ortsgemeinde Woldert hat sich gegen eine Anhebung der Hebesätze auf das Niveau der Nivellierungssätze entschieden. Somit weichen die Erträge aus den Steuereinnahmen der Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer nur unwesentlich vom Vorjahr ab. Die Anpassung der Nivellierungssätze im LFAG hat einen direkten Einfluss auf die Berechnung der Umlagen. Die Steuereinnahmen der Ortsgemeinde Woldert werden bei der Ermittlung der Umlagen so berücksichtigt, als wäre eine Anhebung auf das Niveau der Nivellierungssätze vorgenommen worden. Es werden somit nicht vorhandene Steuereinnahmen im Rahmen der Umlagen abgeführt. Hierdurch ergeben sich starke Auswirkungen auf die Steuerkraft, die Umlagebelastungen und insgesamt auf den Ergebnishaushalt.

Die Gewerbesteuerumlage (35%) erhöht sich von 2.795 € auf 2.830 €. Die Verbandsgemeindeumlage (44,87%) erhöht sich von 228.970 € auf 283.200 €. Bei der Kreisumlage (43%) erhöht sich die Umlagebelastung um 42.430 € auf 271.400 €. Aus der Anpassung des neuen Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) ergibt sich ebenfalls eine neue Betrachtung der Schlüsselzuweisungen. Die Ortsgemeinde Woldert erhält nach den neuen Regelungen ab dem Jahr 2023 nicht nur Schlüsselzuweisungen A in Höhe von 226.200 €, sondern ebenfalls Schlüsselzuweisungen B in Höhe von 14.300 €. Insgesamt erhöhen sich die Schlüsselzuweisungen um 18.790 € auf 240.500 €.

Zu planen sind im Ergebnishaushalt auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge.

Hierzu gehören:

nicht zahlungswirksamer Vorgang	2023	2024
Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-95.380 €	-95.215 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-230 €	-230 €
Abschreibung für abnutzbare Vermögensgegenstände und Beiträge zur Versorgungskasse für den ehem. FZV Woldert (Kostenerstattung)	-5.470 €	-5.470 €
Auflösungserträge aus Baukostenzuschüssen und ähnlichen Entgelten	4.030 €	3.670 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen	38.850 €	38.850 €
Auflösungserträge aus Beiträgen und ähnliche Entgelten	24.570 €	24.470 €
Auflösungserträge aus Grabnutzungsentgelten	1.550 €	1.555 €
Auflösungserträge aus Rückstellungen	200 €	200 €
Saldo	-31.880 €	-32.170 €

Per Saldo erfolgen hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen Belastungen in Höhe von 31.880 € im Jahr 2023 und 32.170 € im Jahr 2024.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

Personalaufwendungen

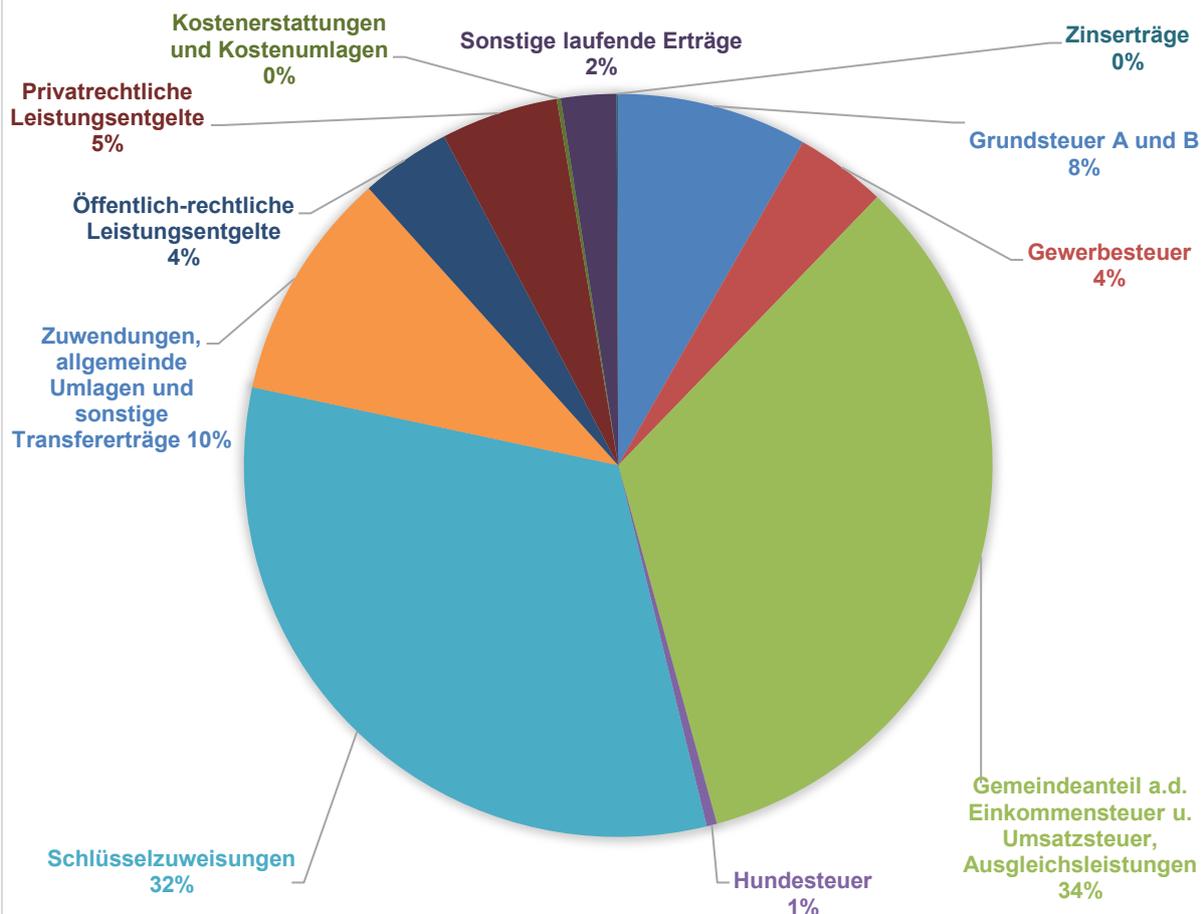
Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 21.020 € (2023) und 21.150 € (2024) ausgewiesen und liegen mit 9.660 € unterhalb des Ansatzes aus dem Vorjahr (30.680 €). Dies ist auf die bereits genannten Entlassungen der Gemeindemitarbeiter zurückzuführen. Weiterhin wurden in den Personalausgaben die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen der weiteren Beschäftigten eingerechnet.

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

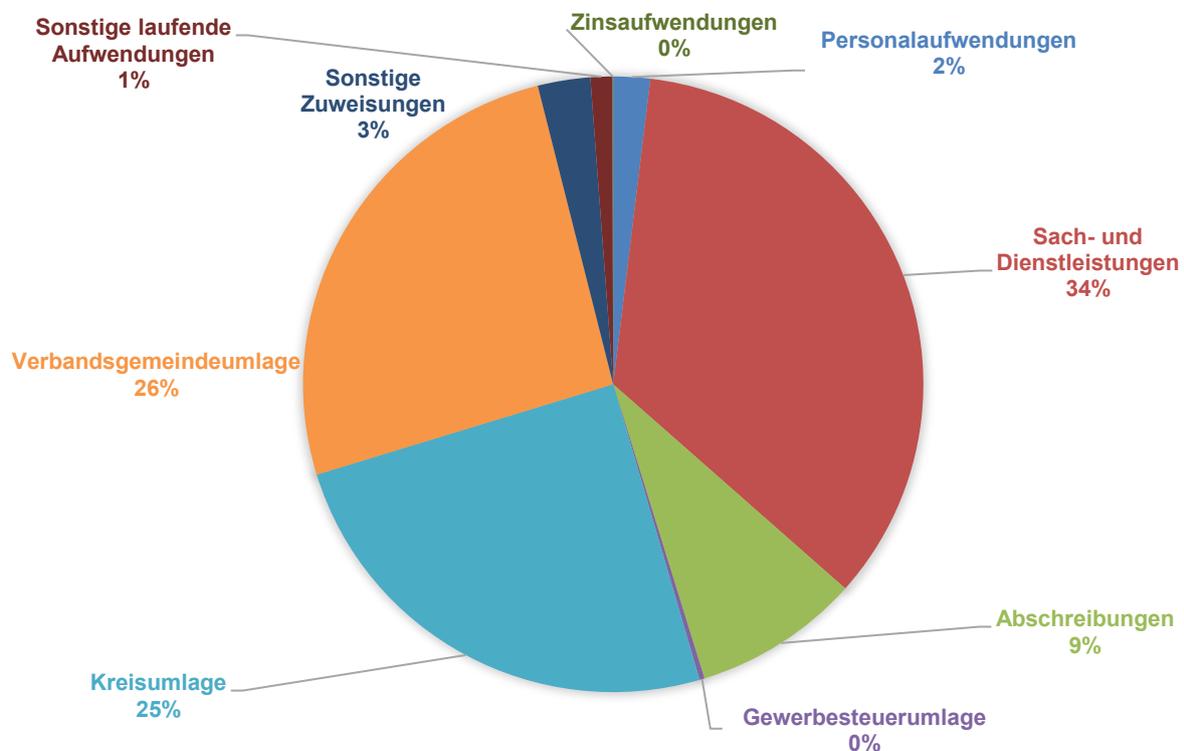
Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
3661-3	Vergütungen an Arbeitnehmer	-290 €	300 €	Reduzierung Personalkosten aufgrund Entlassung Gemeindearbeiter
3661-3	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung an Arbeitnehmer	-125 €	195 €	Reduzierung Personalkosten aufgrund Entlassung Gemeindearbeiter
5411-1	Vergütungen an Arbeitnehmer	-3.430 €	3.600 €	Reduzierung Personalkosten aufgrund Entlassung Gemeindearbeiter
5411-1	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung an Arbeitnehmer	-1.530 €	770 €	Reduzierung Personalkosten aufgrund Entlassung Gemeindearbeiter
5411-1	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	1.000 €	5.000 €	Mehraufwendungen der Energiekosten
5411-1	Bewirtschaftung der Grundstücke	-3.500 €	2.500 €	Reduzierung Ansatz für Winderdienst
5411-1	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	32.000 €	37.000 €	Zusätzlicher Ansatz für Unterhaltungsleistungen durch Dienstleister statt Gemeindearbeiter
5411-1	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Eigenbetriebe	9.900 €	30.000 €	Die Verbandsgemeindewerke erhöhen ab 2023 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,64 €/qm auf 0,95 €/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag im Jahr 2024 auf 1,05 €/qm ansteigen. Ab dem Jahr 2025 ist mit einer Kostensteigerung auf 1,15 €/qm zu rechnen.
5411-2	Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	1.000 €	5.000 €	Mehraufwendungen der Energiekosten
5511	Vergütungen an Arbeitnehmer	-840 €	1.570 €	Reduzierung Personalkosten aufgrund Entlassung Gemeindearbeiter
5511	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung an Arbeitnehmer	-260 €	130 €	Reduzierung Personalkosten aufgrund Entlassung Gemeindearbeiter
5511	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	10.000 €	10.400 €	Im Haushaltsjahr 2023 sind zusätzlich zu den pauschal veranschlagten Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 400 €, 5.000 € für die Ersatzbeschaffung von Bänken und Abfalleimer und weitere 5.000 € zur Gestaltung der Pappelweide eingeplant.
5531-1	Sonstige Erträge für Vorjahre Friedhof	3.960 €	3.960 €	Anforderung Friedhofsgebühren aus Vorjahren
5531-1	Vergütungen an Arbeitnehmer	-1.430 €	2.930 €	Reduzierung Personalkosten aufgrund Entlassung Gemeindearbeiter
5531-1	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung an Arbeitnehmer	-640 €	320 €	Reduzierung Personalkosten aufgrund Entlassung Gemeindearbeiter
5531-1	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Friedhof	500 €	2.000 €	Erhöhung Ansatz für Unterhaltungsleistungen Friedhofsgebäude aufgrund Mehrbedarf in den Vorjahren

Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
5531-1	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-250 €	0 €	Minderaufwendungen aufgrund Auflösung der Vereinbarung über die pauschale Kostenbeteiligung an den Kosten des Friedhofes Oberdreis
5551-1	Zuw eisungen und Zuschüsse für lfd. Zew cke vom Land	34.900 €	35.900 €	Gew ährung einer Förderung für Wegeinstandsetzung und Wiederbew aldung
5551-1	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	19.770 €	26.160 €	Mehreinnahmen laut Hauungs- und Kulturplan
5551-1	Sonstige Aufw endungen für Dienstleistungen	58.100 €	94.100 €	Mehraufw endungen laut Hauungs- und Kulturplan für u.a. Waldbegründung, Waldpflege und Waldschutz gegen Wild
5731-1	Mieten und Pachten Bürgerhaus	200 €	3.400 €	Mehreinnahmen Miete Bürgerhaus aufgrund Anpassung der Gebührensatzung ab 01.01.2023
5731-1	Aufw endungen für Energie/Wasser/ Abw asser/Abfall	7.900 €	14.400 €	Mehraufw endungen der Energiekosten
5731-1	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Bürgerhaus	40.000 €	152.000 €	Mehraufw endungen zur Umsetzung Öko-Programm und Montage einer Überdachung im Terrassenbereich rückw ärtig vom Saal
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	26.060 €	222.130 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	-640 €	3.120 €	Mindereinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Hundesteuer	300 €	3.300 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung
6111	Familienleistungs- ausgleich	4.150 €	25.840 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzu- weisungen vom Land	18.790 €	240.500 €	Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einw ohner (Schw ellenw ert) liegt für 2023 bei 1.097,43 €. Die Ortsgemeinde Woldert hat für 2023 eine Steuerkraft pro Einw ohner von 677,10 € und liegt damit 420,33 € unter dem Landesdurchschnitt und erhält daher Schlüsselzu weisungen A in Höhe von 226.200 €. Aufgrund des neuen Landesfinanzausgleichsgesetzes erhält die Ortsgemeinde Woldert zusätzlich eine Schlüsselzu weisung B in Höhe von 14.300 €. Diese ist keine Umlagegrundlage zur Ermittlung der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage.
6111	Kreisumlage	42.430 €	271.400 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde um 2,69% auf 44,87% erhöht. Die Umlagen wurden aufgrund des geänderten Landesfinanzausgleichsgesetzes berechnet. Die höheren Umlagen resultieren im wesentlichen aus den höheren Schlüsselzu weisungen und den Berechnung der Umlagegrundlagen nach Vorgabe des neuen LFAG.
6111	Verbandsgemeinde- umlage	54.230 €	283.200 €	

ERTRÄGE ERGEBNISHAUSHALT



AUFWENDUNGEN ERGEBNISHAUSHALT



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2022	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Abweichungen zum Haushalt 2022	
				2023	2024
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-183.635 €	-317.110 €	-123.710 €	-133.475 €	59.925 €

Der Finanzhaushalt weist im Haushaltsjahr 2023 einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 317.110 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verschlechterung von 133.475 €. 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 zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-11.200 €) ergibt, beträgt -328.310 €. Dieser Fehlbetrag reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert bzw. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse um 328.310 €. Für das Haushaltsjahr 2023 verbleibt eine negative „freie Finanzspitze“ von 317.110 € (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 ebenfalls einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 123.710 € aus. Im Vergleich zum Vorvorjahr ergibt sich hier eine Verbesserung von 59.925 €. 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 (-123.710 €) zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-4.850 €) ergibt, beträgt -128.560 €. Dieser Fehlbetrag vermindert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert somit um 128.560 €. Für das Haushaltsjahr 2024 verbleibt eine sogenannte negative „freie Finanzspitze“ von 123.710 € (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzgl. der ordentlichen Tilgung). Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit ebenfalls nicht erreicht.

Der Stand der liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert beträgt per 31.12.2022 rd. 1.122.260 €.

Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Die Ortsgemeinde Woldert hat erfreulicherweise keine Verbindlichkeiten aus Investitions- bzw. Liquiditätskrediten (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse).

Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- und Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2018	272.160,41 €	- €	272.160,41 €
2019	45.142,27 €	- €	45.142,27 €
2020	111.862,75 €	- €	111.862,75 €
2021	607.073,03 €	- €	607.073,03 €
2022	-183.635,00 €	- €	-183.635,00 €
2023	-317.110,00 €	- €	-317.110,00 €
2024	-123.710,00 €	- €	-123.710,00 €
		geplant	



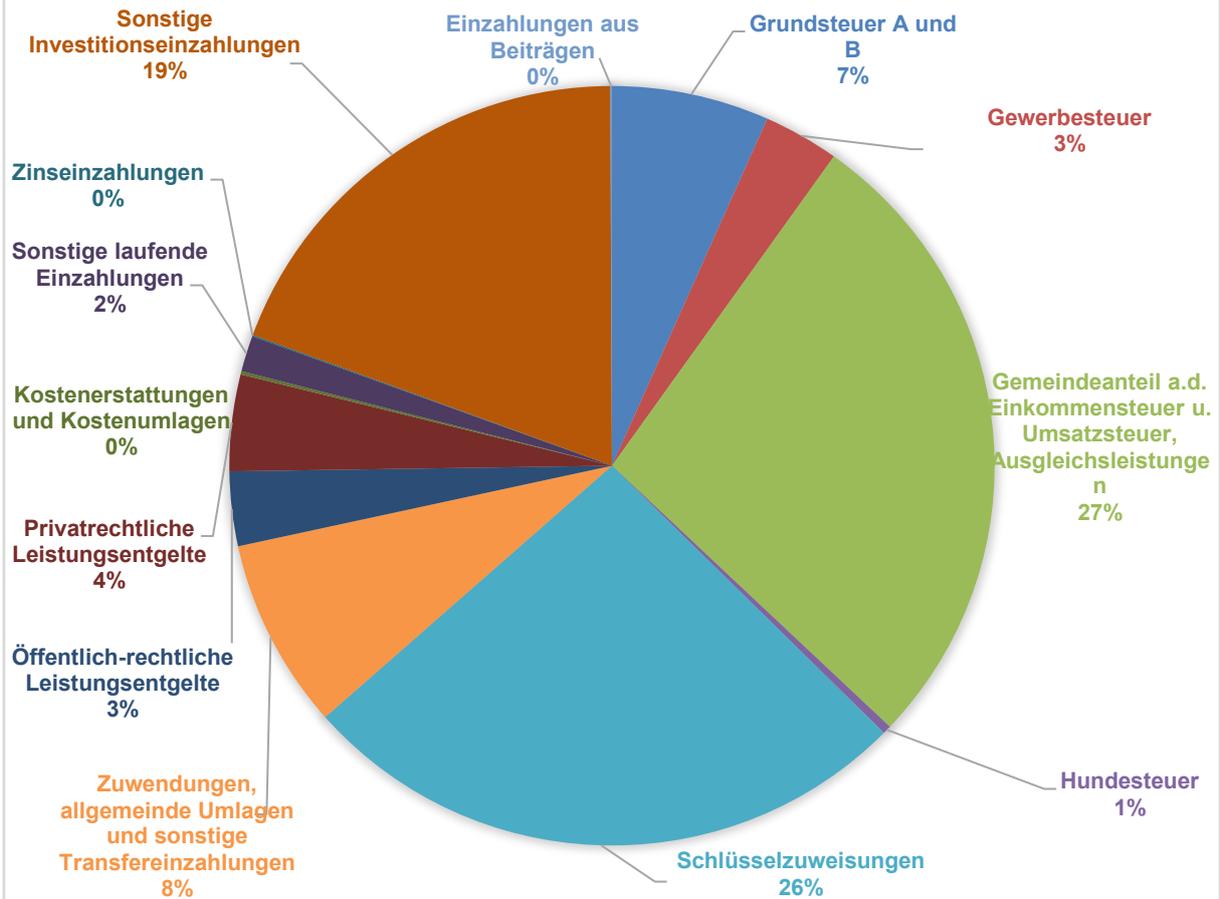
Investitionsübersicht 2023

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
1143-3	Auszahlungen für technische Geräte Bauhof. Jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes		1.500 €
5411-2	Auszahlungen für Straßenbeleuchtungsanlagen. Zur Vermeidung eines Investitions- und Reparaturstaus werden hier vorsorglich Mittel für je eine Straßenlampe eingestellt.		2.500 €
5531-1	Anpflanzung von Bäumen für die Errichtung eines Ruhewaldes		2.350 €
5531-1	Auszahlung für sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhof, Jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes		1.500 €
5531-1	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Friedhof Woldert.	650 €	
5731-1	Auszahlungen für Anlagevermögen - Zusatzanschaffungen Kühlschränke Bürgerhaus Woldert		2.500 €
5731-1	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgerhaus Woldert. Pauschale für Technische Geräte am Bürgerhaus		1.500 €
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:		650 €	11.850 €

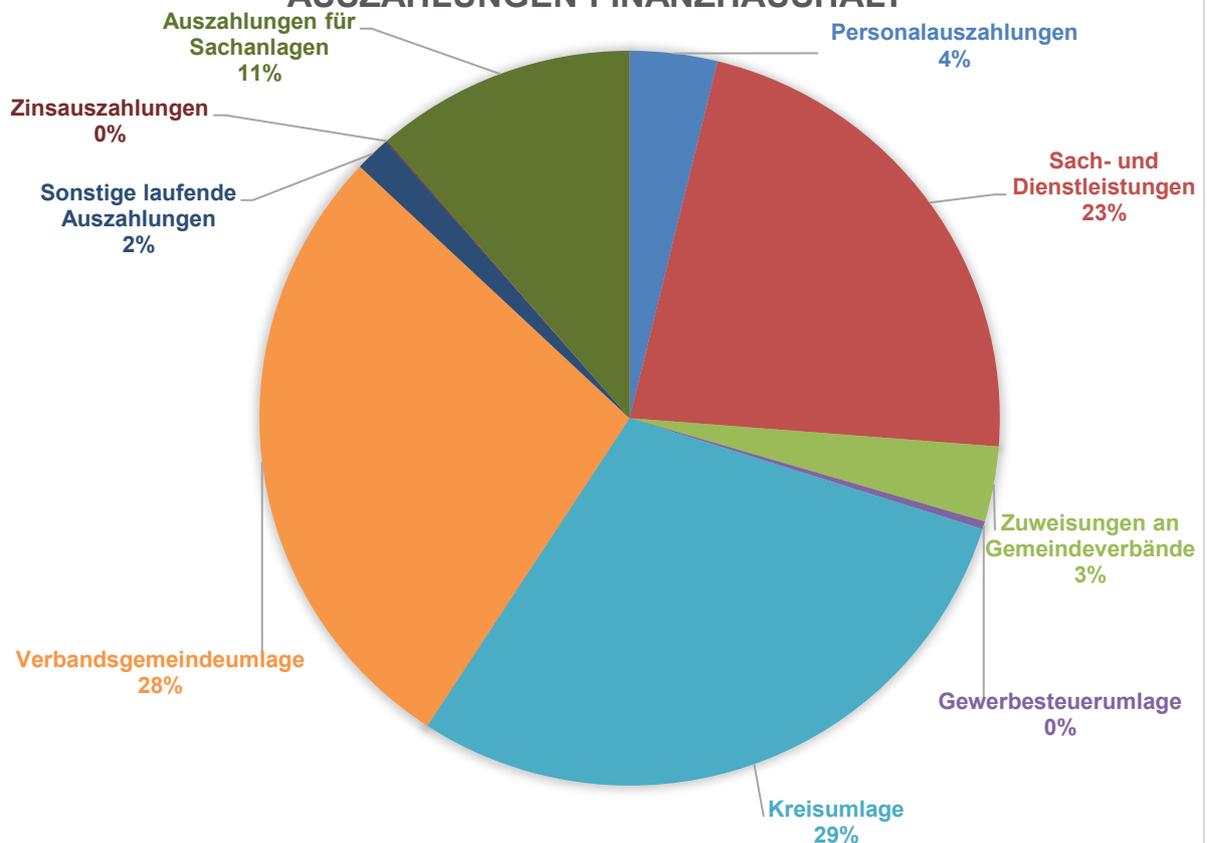
Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2023

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -11.200 €. Der Fehlbetrag der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zuzüglich des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen reduziert die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Haushaltsjahr 2023 somit um 328.310 €.

EINZAHLUNGEN FINANZHAUSHALT



AUSZAHLUNGEN FINANZHAUSHALT



Investitionsübersicht 2024

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024
1143-3	Auszahlungen für technische Geräte Bauhof. Jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes		1.500 €
5411-2	Auszahlungen für Straßenbeleuchtungsanlagen. Zur Vermeidung eines Investitions- und Reparaturstaus werden hier vorsorglich Mittel für je eine Straßenlampe eingestellt.		2.500 €
5531-1	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens Friedhof Woldert. Hier wurde die jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes veranschlagt.		1.500 €
5531-1	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Friedhof Woldert.	650 €	
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:		650 €	5.500 €

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2024

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -4.850 €. Abzüglich des Defizits aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 123.710 € verbleibt ein Fehlbetrag von 128.560 €, der durch die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert gedeckt werden kann.

Übersicht der wichtigsten Investitionen 2025 und Folgejahre

Die Ortsgemeinde Woldert plant über den Doppelhaushalt hinaus keine größeren Investitionen.

Haushaltsausgleich

Der Ergebnishaushalt ist weder im Planjahr 2023 noch im Planjahr 2024 ausgeglichen. Unter Berücksichtigung der fünf Haushaltsvorjahre ist der Ergebnishaushalt im Jahr 2023 jedoch ausgeglichen. Der Ergebnishaushalt für das Planjahr 2024 ist auch unter Berücksichtigung der fünf Haushaltsvorjahre unausgeglichen.

Der Finanzhaushalt ist im ordentlichen und außerordentlichen Saldo ebenfalls im Planjahr 2023 und im Planjahr 2024 unausgeglichen. Unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ergibt sich hier jedoch für beide Planjahre ein ausgeglichener Finanzhaushalt.

Hierzu erklärt die Ortsgemeinde Woldert folgendes:

Die Jahresüberschüsse der vorherigen Jahre ergeben sich überwiegend aus den hohen Einnahmen aus Holzverkäufen und Zuwendungen aufgrund der Folgen des Borkenkäferbefalls und der durch Extremwetter entstandenen Waldschäden. Da in den Folgejahren keine Zuwendungen in der Größenordnung der vergangenen Jahre zu erwarten sind und die Einnahmen aus der Forstwirtschaft nicht mehr auf das Niveau aus der Zeit vor dem Borkenkäferbefall steigen werden, entstehen nicht unerhebliche Fehlbeträge. Weiterhin konnte die Haushaltssituation der letzten Jahre durch die Grundstücksverkäufe verbessert werden. Jedoch sind auch die zu veräußernden Baugrundstücke der Ortsgemeinde endlich. Diese kön-

nen lediglich eine Verminderung der Fehlbedarfe in den kommenden Jahren bewirken. Die mit dem Ukraine-Krieg verbundene Energiekrise und Inflation belasten durch die immensen Mehraufwendungen den Ergebnis- sowie den Finanzhaushalt. Wie sich die Lage in den nächsten Jahren entwickelt, kann bisher noch nicht abgeschätzt werden. Es wird von weiteren Kostensteigerungen ausgegangen. Fehlbedarfe der hier vorliegenden Größenordnung können nicht ausgeglichen werden, zumal u.a. entsprechende Umlagelasten diese Ergebnisse verursachen. Diese wiederum sind in hohem Maße durch gesetzliche Anforderungen von Bund und Land an diese umlageerhebenden Körperschaften verursacht und letztlich nicht von den Ortsgemeinden zu vertreten.

Dennoch unternimmt die Ortsgemeinde Woldert, unter Beachtung ihrer kommunalen Selbstverantwortung, auch gegenüber ihren Bürgern, größtmögliche Anstrengungen, um diesen Defiziten entgegenzuwirken.

Konkret ergibt sich für diesen Haushalt:

1. Bürgerhaus

Die Ortsgemeinde Woldert beabsichtigt durch das geplante Öko-Programm und die damit verbundenen Unterhaltungs- und Erneuerungsmaßnahmen die Attraktivität des Bürgerhauses zu erhalten, etwaige Reparatur- und Unterhaltungsstaus zu vermeiden, das Gebäude ökologischer zu gestalten, um so eine Vermarktung des Bürgerhauses zu verbessern.

2. Straßenbeleuchtung

Die Ortsgemeinde hat die Straßenbeleuchtung auf LED-Leuchten umgerüstet. Mit der Fertigstellung der Maßnahme erfolgte auch die nachhaltige Reduzierung der Energiekosten.

3. Friedhof

In den vergangenen Jahren wurden bereits die Grabfelder zu Rasengrabflächen umgestaltet. Weiterhin wird mit Anpflanzung der Bäume in 2023 auch eine Ruhewaldfläche zur alternativen Bestattungsmöglichkeit angeboten. Eine Gebührenkalkulation liegt bisher noch nicht vor. Zudem wurden in den Jahren 2021/2022 zusätzlich Unterhaltungsaufwendungen für die Erneuerung von Sitzbänken, für die Reinigung der Betonplatten, für Anstricharbeiten an der Friedhofshalle, für die Reinigung und den Anstrich der Friedhofstore und Auszahlungen für Ruhebänke umgesetzt. Dies soll weitere Abwanderungen verhindern und der Ortsgemeinde Woldert weitere Gebühreneinnahmen in den nächsten Jahren sichern.

4. Bauplätze der Ortsgemeinde

Die Vermarktung der Bauplätze der Ortsgemeinde Woldert wird weiter angestrebt. Es ist aufgrund der gestiegenen Nachfrage damit zu rechnen, dass die Ortsgemeinde Woldert zeitnah alle Grundstücke vermarkten kann. Dies verbessert zum einen die Haushaltssituation durch die erzielten Einnahmen aus den Verkäufen, zum anderen können hiermit auch höhere Steuereinnahmen erzielt werden.

Durch die Neugestaltung der Homepage www.woldert-online.de wurde die Nachfrage nach Bauplätzen und auch die Vermietung des Bürgerhauses erfolgreich aktiviert.

5. Hundesteuer

Die Ortsgemeinde ist in der Verpflichtung, die Hundehalter nachhaltig auf ihre Pflicht hinzuweisen, dass alle Hunde angemeldet werden und entsprechende Steuern hierfür gezahlt werden.

Jagdgenossenschaft

Die Jagdgenossenschaft Woldert als Körperschaft des öffentlichen Rechts hat im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Woldert rechtverbindlich erklärt, die Jagdpachteinnahmen (abzüglich der Auskehrungen) für den gemeindlichen Wegebau zur Verfügung zu stellen, um so eine Anrechnung auf den beitragsfähigen Aufwand nach § 11 KAG zu erlangen. Im Ergebnis müssen so keine Wegebaubeiträge gezahlt werden. Der

kumulierte, bisher nicht verausgabte Betrag stellt aus Sicht der Ortsgemeinde eine Verbindlichkeit dar, da eine Zahlungsverpflichtung dem Grunde und der Höhe nach besteht. Die Wegebauerträge und -aufwendungen werden im Produkt 5559, die anteilige Jagdpacht sowie die Erträge und Aufwendungen der Wildschäden werden unter der Leistung 5551-2 dargestellt.

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

Der voraussichtliche Gesamtstand zum 01.01.2023 beträgt 96.169,98 €.

Schlussbemerkung

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

Die Finanzmittelfehlbeträge müssen durch die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert ausgeglichen werden, so dass sich diese, Jahr für Jahr, weiter reduzieren.

Im Ergebnishaushalt kommen die nicht zahlungswirksamen Vorgänge hinzu, die pro Jahr zusätzlich mit rund 32.000 € zu Buche schlagen, so dass sich in der Folge das bilanzielle Eigenkapital durch entsprechende Verlustvorträge reduzieren wird.

Ab dem Haushaltsjahr 2024 sinkt der Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushaltes nach derzeitiger Planung langsam, was auf den Abschluss der größeren Unterhaltungsmaßnahmen zurückzuführen ist.

Aufgrund der unter dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft und der Neuregelungen den LFAG erhält die Ortsgemeinde Woldert in 2023 Schlüsselzuweisungen A und B in Höhe von 240.500 €. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner (Schwellenwert) liegt für 2023 bei 914,93 €. Die Ortsgemeinde Woldert hat für 2023 eine Steuerkraft pro Einwohner von 542,86 € und liegt damit 372,07 € unter dem Landesdurchschnitt.

Die Ortsgemeinde Woldert hat sich dazu entschlossen, die Hebesätze der Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer nicht den Nivellierungssätzen des neuen Landesfinanzausgleichsgesetzes anzupassen. Da die Umlagegrundlagen unter Berücksichtigung der Nivellierungssätze ermittelt werden, muss die Ortsgemeinde Woldert Umlagen für Einnahmen abführen, die sie nicht erhalten hat. Somit muss die Ortsgemeinde die Umlagebelastung ebenfalls über andere erwirtschaftete Einnahmen bedienen, welche sonst für andere Aufgaben der Ortsgemeinde zur Verfügung stehen würden. Dies führt zwangsläufig zu negativen Auswirkungen auf den Ergebnis- und den Finanzhaushalt.

Der Forstetat weist für das Jahr 2023, trotz der Zahlung einer Zuwendung zur Förderung für Waldwegeinstanzsetzung und Wiederbewaldung von 35.900 € und wieder steigenden Erträgen aus der Holzvermarktung, einen Fehlbetrag von 81.360 € aus. In den Folgejahren muss weiter von erheblichen Fehlbeträgen ausgegangen werden, da nur noch Kosten für Wegeinstandsetzung, Aufforstung, etc. anfallen und dem keine entsprechenden Einnahmen aus Holzverkäufen gegenüberstehen. Auch diese Planansätze müssen Jahr für Jahr angepasst werden, 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 der Ortsgemeinde nicht so einfach aufgefangen werden.

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	359.873,47	313.770	345.290	355.940	370.870	382.273
40110000	Grundsteuer A	5.315,10	5.300	5.270	5.270	5.270	5.270
40120000	Grundsteuer B	54.669,52	54.800	56.130	56.740	57.364	57.938
40130000	Gewerbesteuer	64.286,33	29.150	29.500	30.880	32.918	34.268
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	207.603,90	196.070	222.130	231.680	242.337	251.061
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.444,67	3.760	3.120	3.260	3.358	3.428
40330000	Hundesteuer	3.509,00	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
40521000	Familienleistungsausgleich	21.044,95	21.690	25.840	24.810	26.323	27.008
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	475.994,21	261.910	315.350	272.430	274.715	270.302
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	219.586,00	221.710	240.500	228.480	230.765	233.072
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	4.358,00	0	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	212.858,00	1.000	35.900	5.000	5.000	5.000
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	100,00	100	100	100	100	100
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	39.092,21	39.100	38.850	38.850	38.850	32.130
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.325,78	38.120	29.240	29.145	29.016	29.047
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	330,00	120	120	120	121	122
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.433,33	3.000	3.000	3.000	3.030	3.060
43650000	Jagdrecht	9.000,00	9.000	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	25.070,36	24.760	24.570	24.470	24.310	24.310
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.492,09	1.240	1.550	1.555	1.555	1.555
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	607.549,49	17.840	37.880	37.520	37.859	37.470
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	600.732,53	9.000	19.100	19.100	19.291	19.484
44120000	Mieten und Pachten	2.753,69	4.780	14.750	14.750	14.898	15.046
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	4.063,27	4.060	4.030	3.670	3.670	2.940
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186,96	1.300	1.300	1.300	1.313	1.326
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	186,96	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.313	1.326
E7	+ Sonstige laufende Erträge	121.688,52	37.400	17.860	13.900	13.900	13.900
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	104.272,08	23.100	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	14.148,76	14.100	13.700	13.700	13.700	13.700
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	200	200	200	200
46619000	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	3.048,55	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	219,13	0	3.960	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.606.618,43	670.340	746.920	710.235	727.673	734.318
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.260,16	30.680	21.020	21.150	21.235	21.320
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	8.828,79	9.100	8.950	8.950	8.950	8.950
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	224,00	400	400	400	400	400
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	480,00	800	800	800	800	800
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	8.846,91	11.730	6.000	6.080	6.141	6.201
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	1.205	0	0	0	0
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.189,65	1.070	1.100	1.100	1.111	1.122
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.446,81	3.845	1.290	1.340	1.353	1.367
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	2.244,00	2.300	2.250	2.250	2.250	2.250

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
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	230	230	230	230	230
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	340.277,95	215.660	379.680	176.680	176.909	177.141
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.300,73	12.530	20.260	20.260	20.462	20.667
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.909,17	113.500	154.000	4.000	4.000	4.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.369,74	6.200	2.700	2.700	2.727	2.754
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	26.697,83	24.400	66.300	48.300	48.300	48.300
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	1.324,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	98,07	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	47,97	800	800	800	800	800
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.447,11	4.730	24.470	24.470	24.470	24.470
	52550000 Kostenerstattungen an den privaten Bereich	300,00	0	0	0	0	0
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.882,57	13.200	12.750	12.750	12.750	12.750
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	222.900,44	36.000	94.100	59.100	59.100	59.100
E11	- Abschreibungen	97.634,64	99.690	95.380	95.215	93.495	84.855
	53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.230,37	3.760	3.460	3.380	3.180	3.170
	53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.843,59	17.150	13.950	13.950	13.950	13.950
	53510000 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	71.388,30	69.550	69.220	68.920	68.920	61.330
	53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	9.172,38	9.230	8.750	8.965	7.445	6.405
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	478.307,41	511.915	587.430	560.280	560.280	560.280
	54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	20.094,72	20.100	30.000	33.000	33.000	33.000
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	31.080	0	0	0	0
	54310000 Gewerbesteuerumlage	5.958,69	2.795	2.830	2.970	2.970	2.970
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	232.147,00	228.970	271.400	256.200	256.200	256.200
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	220.107,00	228.970	283.200	268.110	268.110	268.110
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	36.843,75	12.600	12.400	12.790	12.554	12.619
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	262,76	340	400	400	400	400
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	522,78	650	650	650	650	650
	56310000 Büromaterial	288,88	200	200	500	200	200
	56330000 Porto und Versandkosten	0,00	60	60	60	60	60
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	216,84	450	450	450	450	450
	56410000 Versicherungsbeiträge	6.047,29	6.180	6.310	6.390	6.454	6.519
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	623,40	650	700	710	710	710
	56512000 Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	3.843,33	650	650	650	650	650
	56590000 Sonstige Aufwendungen	19.347,45	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	1.850,38	1.880	1.440	1.440	1.440	1.440
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	166,00	170	170	170	170	170
	56920000 Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	670	670	670	670	670
	56930000 Repräsentationen	1.725,00	500	500	500	500	500
	56999000 Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.948,64	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	977.323,91	870.545	1.095.910	866.115	864.473	856.215
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	629.294,52	-200.205	-348.990	-155.880	-136.800	-121.897
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	522,00	550	500	500	500	500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023 / 2024

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	50	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	522,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	522,00	50	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	629.816,52	-200.155	-348.990	-155.880	-136.800	-121.897
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)	629.816,52	-200.155	-348.990	-155.880	-136.800	-121.897
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	607.073,03	-183.635	-317.110	-123.710	-106.190	-92.477
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.260,00	650	650	650	650	650
68270000	Grabnutzungsentgelte	8.260,00	650	650	650	650	650
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	270.270,00	59.300	0	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	270.270,00	59.300	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	278.530,00	59.950	650	650	650	650
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.733,43	5.500	11.850	5.500	5.500	5.500
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.397,66	0	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	4.335,77	1.500	7.850	1.500	1.500	1.500
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.733,43	5.500	11.850	5.500	5.500	5.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	272.796,57	54.450	-11.200	-4.850	-4.850	-4.850
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	879.869,60	-129.185	-328.310	-128.560	-111.040	-97.327
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	879.869,60	-129.585	-328.310	-128.560	-111.040	-97.327
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-879.869,60	129.585	328.310	128.560	111.040	97.327
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
69910000	durchlaufende Gelder	0,00	0	3.650	3.650	3.680	3.700
79910000	durchlaufende Gelder	0,00	0	-3.650	-3.650	-3.680	-3.700
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-879.869,60	129.585	328.310	128.560	111.040	97.327
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	879.869,60	-129.585	-328.310	-128.560	-111.040	-97.327
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	607.073,03	-183.635	-317.110	-123.710	-106.190	-92.477

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
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	251.453,67	39.600	74.500	43.600	43.600	37.120
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	212.858,00	1.000	35.900	5.000	5.000	5.000
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	100,00	100	100	100	100	100
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	38.495,67	38.500	38.500	38.500	38.500	32.020
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.325,78	38.120	29.240	29.145	29.016	29.047
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	330,00	120	120	120	121	122
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.433,33	3.000	3.000	3.000	3.030	3.060
43650000	Jagdrecht	9.000,00	9.000	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	25.070,36	24.760	24.570	24.470	24.310	24.310
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.492,09	1.240	1.550	1.555	1.555	1.555
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	603.880,95	14.170	34.210	33.850	34.189	34.530
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	600.732,53	9.000	19.100	19.100	19.291	19.484
44120000	Mieten und Pachten	2.753,69	4.780	14.750	14.750	14.898	15.046
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	394,73	390	360	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186,96	1.300	1.300	1.300	1.313	1.326
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	186,96	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.313	1.326
E7	+ Sonstige laufende Erträge	118.639,97	37.400	17.860	13.900	13.900	13.900
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	104.272,08	23.100	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	14.148,76	14.100	13.700	13.700	13.700	13.700
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	200	200	200	200
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	219,13	0	3.960	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.015.487,33	130.590	157.110	121.795	122.018	115.923
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.260,16	30.680	21.020	21.150	21.235	21.320
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	8.828,79	9.100	8.950	8.950	8.950	8.950
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	224,00	400	400	400	400	400
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	480,00	800	800	800	800	800
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	8.846,91	11.730	6.000	6.080	6.141	6.201
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	1.205	0	0	0	0
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.189,65	1.070	1.100	1.100	1.111	1.122
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.446,81	3.845	1.290	1.340	1.353	1.367
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	2.244,00	2.300	2.250	2.250	2.250	2.250
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	230	230	230	230	230
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	340.277,95	215.660	379.680	176.680	176.909	177.141
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.300,73	12.530	20.260	20.260	20.462	20.667
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.909,17	113.500	154.000	4.000	4.000	4.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.369,74	6.200	2.700	2.700	2.727	2.754
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	26.697,83	24.400	66.300	48.300	48.300	48.300
52350000	Fahrzeugunterhaltung	1.324,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

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							
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	98,07	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	47,97	800	800	800	800	800
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.447,11	4.730	24.470	24.470	24.470	24.470
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	300,00	0	0	0	0	0
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.882,57	13.200	12.750	12.750	12.750	12.750
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	222.900,44	36.000	94.100	59.100	59.100	59.100
E11	- Abschreibungen	97.634,64	99.690	95.380	95.215	93.495	84.855
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.230,37	3.760	3.460	3.380	3.180	3.170
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.843,59	17.150	13.950	13.950	13.950	13.950
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	71.388,30	69.550	69.220	68.920	68.920	61.330
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	9.172,38	9.230	8.750	8.965	7.445	6.405
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.094,72	51.180	30.000	33.000	33.000	33.000
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	20.094,72	20.100	30.000	33.000	33.000	33.000
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	31.080	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	36.843,75	12.600	12.400	12.790	12.554	12.619
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	262,76	340	400	400	400	400
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	522,78	650	650	650	650	650
56310000	Büromaterial	288,88	200	200	500	200	200
56330000	Porto und Versandkosten	0,00	60	60	60	60	60
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	216,84	450	450	450	450	450
56410000	Versicherungsbeiträge	6.047,29	6.180	6.310	6.390	6.454	6.519
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	623,40	650	700	710	710	710
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	3.843,33	650	650	650	650	650
56590000	Sonstige Aufwendungen	19.347,45	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	1.850,38	1.880	1.440	1.440	1.440	1.440
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	166,00	170	170	170	170	170
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	670	670	670	670	670
56930000	Repräsentationen	1.725,00	500	500	500	500	500
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.948,64	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	519.111,22	409.810	538.480	338.835	337.193	328.935
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	496.376,11	-279.220	-381.370	-217.040	-215.175	-213.012
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	496.376,11	-279.220	-381.370	-217.040	-215.175	-213.012
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) des Teilhaushalts	496.376,11	-279.220	-381.370	-217.040	-215.175	-213.012
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	480.627,81	-258.430	-345.470	-180.850	-180.545	-180.542
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.260,00	650	650	650	650	650

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							
68270000	Grabnutzungsentgelte	8.260,00	650	650	650	650	650
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	270.270,00	59.300	0	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	270.270,00	59.300	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	278.530,00	59.950	650	650	650	650
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.733,43	5.500	11.850	5.500	5.500	5.500
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.397,66	0	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	4.335,77	1.500	7.850	1.500	1.500	1.500
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.733,43	5.500	11.850	5.500	5.500	5.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	272.796,57	54.450	-11.200	-4.850	-4.850	-4.850
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	753.424,38	-203.980	-356.670	-185.700	-185.395	-185.392
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	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
69910000	durchlaufende Gelder	0,00	0	3.650	3.650	3.680	3.700
79910000	durchlaufende Gelder	0,00	0	-3.650	-3.650	-3.680	-3.700
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	480.627,81	-258.430	-345.470	-180.850	-180.545	-180.542

Teilhaushalt 2023 / 2024**Budget: 6**

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzdienstleistungen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	359.873,47	313.770	345.290	355.940	370.870	382.273
40110000	Grundsteuer A	5.315,10	5.300	5.270	5.270	5.270	5.270
40120000	Grundsteuer B	54.669,52	54.800	56.130	56.740	57.364	57.938
40130000	Gewerbesteuer	64.286,33	29.150	29.500	30.880	32.918	34.268
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	207.603,90	196.070	222.130	231.680	242.337	251.061
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.444,67	3.760	3.120	3.260	3.358	3.428
40330000	Hundesteuer	3.509,00	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
40521000	Familienleistungsausgleich	21.044,95	21.690	25.840	24.810	26.323	27.008
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	224.540,54	222.310	240.850	228.830	231.115	233.182
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	219.586,00	221.710	240.500	228.480	230.765	233.072
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	4.358,00	0	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	596,54	600	350	350	350	110
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.668,54	3.670	3.670	3.670	3.670	2.940
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	3.668,54	3.670	3.670	3.670	3.670	2.940
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.048,55	0	0	0	0	0
46619000	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	3.048,55	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	591.131,10	539.750	589.810	588.440	605.655	618.395
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	458.212,69	460.735	557.430	527.280	527.280	527.280
54310000	Gewerbesteuerumlage	5.958,69	2.795	2.830	2.970	2.970	2.970
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	232.147,00	228.970	271.400	256.200	256.200	256.200
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	220.107,00	228.970	283.200	268.110	268.110	268.110
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	458.212,69	460.735	557.430	527.280	527.280	527.280
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	132.918,41	79.015	32.380	61.160	78.375	91.115
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	522,00	550	500	500	500	500
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	50	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	522,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	522,00	50	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	133.440,41	79.065	32.380	61.160	78.375	91.115
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) des Teilhaushalts	133.440,41	79.065	32.380	61.160	78.375	91.115
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	126.445,22	74.795	28.360	57.140	74.355	88.065
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	126.445,22	74.795	28.360	57.140	74.355	88.065
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-879.869,60	129.585	328.310	128.560	111.040	97.327

Teilhaushalt 2023 / 2024

Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzdienstleistungen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-879.869,60	129.585	328.310	128.560	111.040	97.327
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-879.869,60	129.585	328.310	128.560	111.040	97.327
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-879.869,60	129.585	328.310	128.560	111.040	97.327
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	126.445,22	74.795	28.360	57.140	74.355	88.065

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								

Maßnahme: 114200010000
 Grundstücksangelegenheiten ungebaut

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
68510000 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
88200.34000 <i>Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68510000 88200.34000 Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken
Voraussichtlicher Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet "Am Limbusch"

2021
Verkauf von sechs Baugrundstücken für 178.400 EUR, davon
 SK 0299 *Buchwert = 108.900 EUR*
 SK 46112 *Ertrag = 69.500 EUR*

2022
Verkauf von zwei Baugrundstücken für 59.300 EUR, davon
 SK 0299 *Buchwert = 36.200 EUR*
 SK 46112 *Ertrag = 23.100 EUR*

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: 072900400000

1143-3 Maschinen, technische Geräte Bauhof

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78560000 07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen
 jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes

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: 048700400000
5411-2 Erneuerung Straßenbeleuchtungsanlagen

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	04870.40000 Straßenbeleuchtung	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78530000 04870.40000 Straßenbeleuchtung

Zur Vermeidung von Investitions- und Reparaturstaus werden vorsorglich jährlich 2.500 EUR für je eine Straßenlampe eingestellt.

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								

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0
---	---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08290.40002 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
1.500 EUR jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes

Maßnahme: 236100000001

5531-1 Friedhof Woldert - Sonderposten für Grabnutzungsentgelte zahlungswirksam

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	650	650	650	650	650	650	0
68270000 Grabnutzungsentgelte	0	650	650	650	650	650	650	0
23610.00001 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte -zahlungswirksam-	0	650	650	650	650	650	650	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	650	650	650	650	650	650	0
---	---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68270000 23610.00001 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte -zahlungswirksam-
Einbuchung über Produkt 5531-1, SK 5656

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								

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Woldert

Haupt-Produktbereich					
Produktbereich					
Produktgruppe					
Produkt					
			Leistung	Bezeichnung	Teilhaushalt
1				Zentrale Verwaltung	
	11			Innere Verwaltung	
		111		Verwaltungssteuerung	
			1111	Verwaltungssteuerung	1
			11111	Verwaltungssteuerung	
		112		Personal	
			1120	Personal	1
		114		Zentrale Dienste	
			1142	Liegenschaften	1
			11421	sonstige unbebaute Grundstücke	
			11422	sonstige bebaute Grundstücke	
			11423	Vorkaufsrechte	
			1143	sonstige zentrale Dienste, Bauhof	1
			11431	Bauhof, Gebäude	
			11432	Fahrzeuge	
			11433	Geräte, Ausstattung	
	12			Sicherheit und Ordnung	
		121		Statistik und Wahlen	
			1211	Wahlen	1
2				Schule und Kultur	
	28			Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		281		Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			2811	Förderung von Einrichtungen	1
			28118	Seniorenfeier	
3				Soziales und Jugend	
	36			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		362		Jugendarbeit	
			3625	Sonstige Jugendarbeit	1
		365		Tageseinrichtungen für Kinder	
			3652	Kindertagesstätten, Kindergärten	1
		366		Einrichtungen der Jugendarbeit	
			3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	1
			36613	Kinderspielplätze etc.	
5				Gestaltung Umwelt	
	51			Räumliche Planung und Entwicklung	
		511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5112	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	1
	54			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
		541		Gemeindestraßen	
			5411	Gemeindestraßen	1
			54111	Straßen 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	
	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 Woldert	
			55312	Grabpflege Privatgrab	
		555		Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
			5551	Kommunale Forstwirtschaft	1
			55511	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	
			55512	Jagdwesen	
			5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
	57			Wirtschaft und Tourismus	
		573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
			5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
			57311	Bürgerhaus	
6				Zentrale Finanzdienstleistungen	
	61			Allgemeine Finanzwirtschaft	
		611		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
			6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6
		612		Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	
			6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6
	17	19	18		

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
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.

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Nutzer
Notare

Leistung

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke
11.4.200.03 Vorkaufsrechte

Produkt

11.4.300

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Alle gebäudebezogenen Investitionen, Unterhaltungen und Bewirtschaftungen des Bauhofs (Garage/Lager beim Bürgerhaus).

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

Auch Wahrnehmung der Halterpflichten sowie Unfallbearbeitung.

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

Kostenverteilung erfolgt dann bei Bedarf über die Kosten- Leistungsrechnung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner

Ortsbürgermeister

Beschäftigte

Leistung

11.4.300.01 Bauhof, Gebäude

11.4.300.02 Fahrzeuge

11.4.300.03 Geräte, Ausstattung

Produkt

12.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister, Wahlvorsteher

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze und Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Wahlausschuß, Wahlvorstand

Produkt

28.1.100

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

Beschreibung

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

Leistung

28.1.100.08 Seniorenfeier

Produkt

36.2.500

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produkt	36.2.500	Sonstige Jugendarbeit

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Allgemeine Jugendarbeit in der Ortsgemeinde Woldert

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse, Haushaltsplanung

Zielgruppe

Jugendliche
Kinder, Jugendliche und Eltern

Produkt

36.5.200

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

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Vereinbarungen

Zielgruppe

intern

Produkt

36.6.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder

Leistung

36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.

Produkt

51.1.200

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

54.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Verkehrsteilnehmer
Betriebe, Unternehmen
Anlieger

Leistung

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

Produkt

54.2.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.2.100.01 Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

55.1.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit

Produkt

55.3.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

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

Ebenfalls gehört zu diesem Produkt noch die dauerhafte Pflege eines privaten Grabes gegen gesondertes Entgelt.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse, Vereinbarung

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit

Leistung

55.3.100.01 Friedhof Woldert
55.3.100.02 Grabpflege Privatgrab

Produkt

55.5.100

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

verantwortlich

Ortsbürgermeister und Forstamt Dierdorf

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.01 Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung
55.5.100.02 Jagdwesen

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 Bürgerhauses in Woldert inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Die Ortsgemeinde stellt ihren Einwohnern, Vereinen und Verbänden das Bürgerhaus mit seinen Einrichtungen und Gebrauchsgegenständen auf privatrechtlicher Grundlage (Vermietung) für Veranstaltungen und private Feiern zur Verfügung.

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Nutzer
Jugendliche
Allgemeinheit

Leistung

57.3.100.01 Bürgerhaus

Produkt

61.1.100

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

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die zentrale Bereitstellung folgender allgemeiner Deckungsmittel:

Erträge:

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

Aufwendungen:

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabenpflichtige

Produkt

61.2.100

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

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Teilergebnisplan 2023 / 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							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.966,44	13.670	13.500	13.500	13.511	13.522
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	8.828,79	9.100	8.950	8.950	8.950	8.950
	00000.40100 Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister	8.828,79	9.100	8.950	8.950	8.950	8.950
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	224,00	400	400	400	400	400
	50120.40000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	224,00	400	400	400	400	400
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	480,00	800	800	800	800	800
	00000.40300 Sitzungsgelder	480,00	800	800	800	800	800
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.189,65	1.070	1.100	1.100	1.111	1.122
	00000.44000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte	1.189,65	1.070	1.100	1.100	1.111	1.122
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	2.244,00	2.300	2.250	2.250	2.250	2.250
	00000.40200 Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister	2.244,00	2.300	2.250	2.250	2.250	2.250
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.184,30	3.040	3.130	3.130	3.138	3.146
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
	00000.65000 Geschäftsausgaben - Reisekosten	0,00	200	200	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	262,76	340	400	400	400	400
	00000.53000 Mieten und Pachten	262,76	340	400	400	400	400
56310000	Büromaterial	0,00	200	200	200	200	200
	02000.65000 Geschäftsausgaben - Büromaterial	0,00	200	200	200	200	200
56330000	Porto und Versandkosten	0,00	60	60	60	60	60
	02000.65001 Porto- und Versandkosten	0,00	60	60	60	60	60
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	150	150	150	150	150
	02000.65002 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	150	150	150	150	150
56410000	Versicherungsbeiträge	802,02	820	800	800	808	816
	02000.64500 Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges	802,02	820	800	800	808	816
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	394,52	400	450	450	450	450
	02000.66100 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	394,52	400	450	450	450	450
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	370	370	370	370	370
	00000.66000 Verfügungsmittel	0,00	370	370	370	370	370
56930000	Repräsentationen	1.725,00	500	500	500	500	500
	00000.63800 Repräsentationsmittel	1.725,00	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.150,74	16.710	16.630	16.630	16.649	16.668
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.150,74	-16.710	-16.630	-16.630	-16.649	-16.668
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-16.150,74	-16.710	-16.630	-16.630	-16.649	-16.668
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) des Teilhaushalts	-16.150,74	-16.710	-16.630	-16.630	-16.649	-16.668

Teilergebnisplan 2023 / 2024

11.1.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-16.150,74	-16.710	-16.630	-16.630	-16.649	-16.668

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
56130000	00000.65000	Geschäftsausgaben - Reisekosten <i>Fahrtkosten</i>
56210000	00000.53000	Mieten und Pachten <i>130 EUR Dienstzimmerentschädigung für Ortsbürgermeister 270 EUR Miete für die Benutzung des Bürgerhauses anl. Gemeinderatssitzungen</i>
56310000	02000.65000	Geschäftsausgaben - Büromaterial <i>Büromaterial</i>
56410000	02000.64500	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Umlage an die Unfallkasse Rheinland-Pfalz und die Rechtschutzversicherung</i>
56420000	02000.66100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund und den Naturpark Rhein-Westerwald e.V.</i>
56920000	00000.66000	Verfüungsmittel <i>Verfüungsmittel für dienstliche Zwecke des Ortsbürgermeisters, für die anderweitig keine Ausgaben veranschlagt, vorgesehen und verwendet werden</i>
56930000	00000.63800	Repräsentationsmittel <i>Repräsentationsmittel und Ehrengaben anl. Ehe- und Altersjubiläen</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							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	200	200	200	200	200
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	200	200	200	200
	99996.10041 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	200	200	200	200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	230	230	230	230	230
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	230	230	230	230	230
	99996.50045 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	230	230	230	230	230
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	522,78	650	650	650	650	650
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	522,78	650	650	650	650	650
	56290.40000 Verlohnungskosten BBZ	522,78	650	650	650	650	650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	522,78	880	880	880	880	880
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-522,78	-680	-680	-680	-680	-680
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-522,78	-680	-680	-680	-680	-680
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) des Teilhaushalts	-522,78	-680	-680	-680	-680	-680

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-522,78	-680	-680	-680	-680	-680

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

46614000	99996.10041	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>pauschalierte Auflösung RSt ehem. Ortsbürgermeister</i>
51700000	99996.50045	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Ehrensoldrückstellung -geschätzt-</i>
56290000	56290.40000	Verlohnungskosten BBZ <i>Bearbeitungsgebühren der Verlohnungsstelle für die Beschäftigten der Ortsgemeinde</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							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,00	120	120	120	121	122
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	330,00	120	120	120	121	122
	88000.10000 Verwaltungsgebühren	330,00	120	120	120	121	122
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.649,47	1.580	1.650	1.650	1.667	1.683
44120000	Mieten und Pachten	1.649,47	1.580	1.650	1.650	1.667	1.683
	63000.15000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	456,32	380	450	450	455	459
	88200.14000 Mieten und Pachten	1.193,15	1.200	1.200	1.200	1.212	1.224
E7	+ Sonstige laufende Erträge	104.272,08	23.100	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	104.272,08	23.100	0	0	0	0
	99996.11139 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	104.272,08	23.100	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	106.251,55	24.800	1.770	1.770	1.788	1.805
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.779,00	1.570	320	320	323	326
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.779,00	1.570	320	320	323	326
	88200.54001 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.779,00	1.570	320	320	323	326
E11	- Abschreibungen	280,69	280	280	280	280	280
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	280	280	280	280	280
	99996.50035 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	280	280	280	280	280
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	280,69	0	0	0	0	0
	99996.50070 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	280,69	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	473,19	480	290	290	290	290
56810000	Grundsteuer	473,19	480	290	290	290	290
	88200.54000 Grundsteuer	473,19	480	290	290	290	290
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.532,88	2.330	890	890	893	896
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	103.718,67	22.470	880	880	895	909
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	103.718,67	22.470	880	880	895	909
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) des Teilhaushalts	103.718,67	22.470	880	880	895	909

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	103.669,36	22.630	1.040	1.040	1.054	1.067
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	-280,69	-280	-280	-280	-280	-280
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	330,00	120	120	120	121	122

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
-----------	----------------	--

43120000	88000.10000	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	63000.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Nutzungsentgelt Glascontainer</i>
	88200.14000	Mieten und Pachten <i>Erträge aus der Verpachtung von gemeindeeigenen Grundstücken</i>
46112000	99996.11139	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Voraussichtlicher Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet "Am Limbusch"</i>
52200000	88200.54001	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>WKB gemeindeeigene Bauplätze "Am Limbusch", Woldert, Anpassung an Bedarf</i>
53410000	99996.50035	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Platzbefestigung Glascontainerstellplatz)</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							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.470,36	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
52350000	<i>Fahrzeugunterhaltung</i>	1.324,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	63000.52001 Fahrzeugunterhaltung	1.324,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52360000	<i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	98,07	800	800	800	800	800
	63000.52002 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	98,07	800	800	800	800	800
52370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	47,97	500	500	500	500	500
	63000.52003 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	47,97	500	500	500	500	500
E11	- Abschreibungen	1.776,86	4.600	1.490	1.560	1.560	1.560
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	3.000	0	0	0	0
	99996.50002 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	3.000	0	0	0	0
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	1.776,86	1.600	1.490	1.560	1.560	1.560
	99996.50009 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.516,86	1.470	1.490	1.560	1.560	1.560
	99996.50010 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	260,00	130	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	912,55	930	1.000	1.010	1.018	1.027
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	746,55	760	830	840	848	857
	63000.54001 Versicherungsbeiträge	746,55	760	830	840	848	857
56820000	<i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	166,00	170	170	170	170	170
	56820.40000 Kraftfahrzeugsteuer	166,00	170	170	170	170	170
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.159,77	8.330	5.290	5.370	5.378	5.387
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.159,77	-8.330	-5.290	-5.370	-5.378	-5.387
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-4.159,77	-8.330	-5.290	-5.370	-5.378	-5.387
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) des Teilhaushalts	-4.159,77	-8.330	-5.290	-5.370	-5.378	-5.387

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.4.300.01	Bauhof, Gebäude	0,00	-3.000	0	0	0	0
11.4.300.02	Fahrzeuge	-3.753,73	-3.900	-3.990	-4.070	-4.078	-4.087
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-406,04	-1.430	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
-----------	----------------	--

52360000	63000.52002	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen <i>800 EUR - Pauschalansatz für die Unterhaltung von Maschinen u. technischen Anlagen</i>
52370000	63000.52003	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände <i>500 EUR - Pauschalansatz für Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. sonstige Gebrauchsgegenstände</i>
53810000	99996.50009	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA)</i>
	99996.50010	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA)</i>
56410000	63000.54001	Versicherungsbeiträge <i>KFZ-Versicherung</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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	100,00	100	100	100	100	100
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	100,00	100	100	100	100	100
49000.17600	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen	100,00	100	100	100	100	100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100	100	100	100	100
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
49000.78800	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier-	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	100,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	100,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	100,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
28.1.100.08	Seniorenfeier	100,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

41446000	49000.17600	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen <i>Spende der Sparkasse Neuwied für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>
52490000	49000.78800	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- <i>1.100 EUR - Pauschalansatz für die Gestaltung der jährlichen Seniorenfeier; Anpassung an den Bedarf 300 EUR - jährlicher Pauschalansatz für allgemeine Seniorenarbeit</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024

36.2.500

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.500 Sonstige Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	300	300	300	300
52490000	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
52490.40001	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-300	-300	-300	-300	-300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
36.2.500.00	Sonstige Jugendarbeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

52490000 52490.40001 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen
jährliche Pauschale für allgemeine Jugendarbeit in der Gemeinde

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							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	563,03	870	370	380	384	387
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	440,90	590	300	310	313	316
	46800.41400 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer -	440,90	590	300	310	313	316
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	85	0	0	0	0
	46800.43400 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer -	0,00	85	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	122,13	195	70	70	71	71
	46800.44400 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	122,13	195	70	70	71	71
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449,17	660	840	840	842	845
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	164,62	160	240	240	242	245
	46800.54000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	164,62	160	240	240	242	245
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.284,55	500	600	600	600	600
	46800.51000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.284,55	500	600	600	600	600
E11	- Abschreibungen	4.914,61	4.750	4.420	4.370	3.320	2.280
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	119,03	120	120	120	120	120
	99996.50027 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	119,03	120	120	120	120	120
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	4.795,58	4.630	4.300	4.250	3.200	2.160
	99996.50037 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	4.795,58	4.630	4.300	4.250	3.200	2.160
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.926,81	6.280	5.630	5.590	4.546	3.512
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.926,81	-6.280	-5.630	-5.590	-4.546	-3.512
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-6.926,81	-6.280	-5.630	-5.590	-4.546	-3.512
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) des Teilhaushalts	-6.926,81	-6.280	-5.630	-5.590	-4.546	-3.512

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-6.926,81	-6.280	-5.630	-5.590	-4.546	-3.512

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
-----------	----------------	--

52200000	46800.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Wiederkehrender Beitrag Abwasser für Kinderspielplatz</i>
52330000	46800.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>600 EUR Pauschalansatz für die Unterhaltung der Kinderspielplätze</i>
53510000	99996.50027	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (BGA - Kinderspielplätze)</i>
53810000	99996.50037	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA)</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024**54.1.100**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	249,80	250	250	250	250	250
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	249,80	250	250	250	250	250
99996.20003	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	249,80	250	250	250	250	250
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.601,67	23.290	23.100	23.000	22.840	22.840
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	23.601,67	23.290	23.100	23.000	22.840	22.840
99996.20007	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	23.556,37	23.290	23.100	23.000	22.840	22.840
99996.20009	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	45,30	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	14.267,46	14.100	13.700	13.700	13.700	13.700
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	14.148,76	14.100	13.700	13.700	13.700	13.700
81000.22000	Konzessionsabgaben	14.148,76	14.100	13.700	13.700	13.700	13.700
469990000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	118,70	0	0	0	0	0
46999.00002	Sonstige Erträge für Vorjahre - Straßenbeleuchtung	118,70	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.118,93	37.640	37.050	36.950	36.790	36.790
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.794,27	10.280	4.370	4.450	4.495	4.539
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	5.324,79	7.030	3.600	3.650	3.687	3.723
63000.41400	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer -	5.324,79	7.030	3.600	3.650	3.687	3.723
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	0,00	950	0	0	0	0
63000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer -	0,00	950	0	0	0	0
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	1.469,48	2.300	770	800	808	816
63000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	1.469,48	2.300	770	800	808	816
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.769,28	32.000	61.300	53.300	53.375	53.451
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	3.899,37	4.000	5.000	5.000	5.050	5.101
67000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.899,37	4.000	5.000	5.000	5.050	5.101
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	9.252,25	6.000	2.500	2.500	2.525	2.550
63000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.252,25	6.000	2.500	2.500	2.525	2.550
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	12.317,66	22.000	53.800	45.800	45.800	45.800
63000.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.508,33	5.000	37.000	37.000	37.000	37.000
67000.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	809,33	17.000	16.800	8.800	8.800	8.800
52550000	<i>Kostenerstattungen an den privaten Bereich</i>	300,00	0	0	0	0	0
52550.40000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	300,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	35.349,74	33.370	33.130	33.020	32.350	32.350
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	4.173,23	3.740	3.450	3.370	3.170	3.170
99996.50001	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.173,23	3.740	3.450	3.370	3.170	3.170
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	1.722,42	1.720	1.720	1.720	1.720	1.720
99996.50026	Abschreibung auf bebaute	1.722,42	1.720	1.720	1.720	1.720	1.720

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							
53510000	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	28.895,53	27.340	27.400	27.460	27.460	27.460
99996.50005	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	28.735,51	27.230	27.230	27.230	27.230	27.230
99996.50007	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	160,02	110	170	230	230	230
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	558,56	570	560	470	0	0
99996.50044	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	558,56	570	560	470	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.094,72	20.100	30.000	33.000	33.000	33.000
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	20.094,72	20.100	30.000	33.000	33.000	33.000
63000.71500	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke a. öffentl. wirtschaftl. Untern	20.094,72	20.100	30.000	33.000	33.000	33.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.155,70	0	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.155,70	0	0	0	0	0
56999.40000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - Elektrizitätsversorgung	1.155,70	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.163,71	95.750	128.800	123.770	123.220	123.340
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-51.044,78	-58.110	-91.750	-86.820	-86.430	-86.550
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-51.044,78	-58.110	-91.750	-86.820	-86.430	-86.550
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) des Teilhaushalts	-51.044,78	-58.110	-91.750	-86.820	-86.430	-86.550

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	-59.033,12	-51.100	-83.480	-86.490	-86.050	-86.119
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-4.704,72	-21.110	-21.970	-14.030	-14.080	-14.131
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	12.693,06	14.100	13.700	13.700	13.700	13.700

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

41510000	99996.20003	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S</i>
43710000	99996.20007	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Straßenoberflächenentwässerung)</i>
	99996.20009	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Straßenbeleuchtung)</i>
46250000	81000.22000	Konzessionsabgaben <i>12.700 EUR Konzessionsabgaben Strom 1.000 EUR Konzessionsabgaben Gas</i>
46999000	46999.00002	Sonstige Erträge für Vorjahre - Straßenbeleuchtung <i>Erstattung überzahlte Stromsteuer 1999 - 2010 durch Stromanbieter</i>
52200000	67000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>5.000 EUR Pauschalansatz Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtungsanlage</i>
52320000	63000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Winterdienst</i>
52330000	63000.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>5.000 EUR Pauschalansatz Unterhaltung der gemeindeeigenen Straßen, Wege und Plätze etc. sowie Verkehrszeichen 32.000 EUR Ansatz für Unterhaltungsleistungen durch Dienstleister statt Gemeindearbeiter</i>
	67000.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPI. 2023 300 EUR Leistungen Syna 8.500 EUR Wartung- und Betriebsführung inkl. Standsicherheitsprüfung und Serviceleistungen ohne Einmalleistungen 8.000 EUR Entflechtung STB-Schaltfelder</i>
		<i>HPI. 2024 300 EUR Leistungen Syna 8.500 EUR Wartung- und Betriebsführung inkl. Standsicherheitsprüfung und Serviceleistungen ohne Einmalleistungen</i>
53210000	99996.50001	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S (Investitionskostenbeteiligung für die Straßenoberflächenentwässerung Gemeindestraßen)</i>
53410000	99996.50026	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S</i>
53510000	99996.50005	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Gemeindestraßen)</i>
	99996.50007	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Straßenbeleuchtung)</i>
54131000	63000.71500	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd.Zwecke a.öffentl.wirtschaftl.Untern <i>Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation</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:

2023 = 0,95 EUR/m²
2024 = 1,05 EUR/m²
2025 = 1,15 EUR/m²

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	822,18	820	820	820	820	820
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	822,18	820	820	820	820	820
99996.20004	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	822,18	820	820	820	820	820
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.468,69	1.470	1.470	1.470	1.470	1.470
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	1.468,69	1.470	1.470	1.470	1.470	1.470
99996.20008	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	1.468,69	1.470	1.470	1.470	1.470	1.470
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.290,87	2.290	2.290	2.290	2.290	2.290
E11	- Abschreibungen	2.937,35	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	2.937,35	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
99996.50006	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	2.937,35	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.937,35	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-646,48	-650	-650	-650	-650	-650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-646,48	-650	-650	-650	-650	-650
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) des Teilhaushalts	-646,48	-650	-650	-650	-650	-650

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	-646,48	-650	-650	-650	-650	-650

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
41510000	99996.20004	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Gehwege - Kreisstraßen)</i>
43710000	99996.20008	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Gehwege - Kreisstraßen)</i>
53510000	99996.50006	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Gehwege - Kreisstraßen)</i>

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							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	292,17	290	290	290	290	290
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	292,17	290	290	290	290	290
99996.20002	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	292,17	290	290	290	290	290
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.925,42	4.240	4.550	4.555	4.585	4.615
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.433,33	3.000	3.000	3.000	3.030	3.060
75000.11000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.433,33	3.000	3.000	3.000	3.030	3.060
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.492,09	1.240	1.550	1.555	1.555	1.555
99996.11116	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.492,09	1.240	1.550	1.555	1.555	1.555
E7	+ Sonstige laufende Erträge	15,66	0	3.960	0	0	0
469990000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	15,66	0	3.960	0	0	0
46999.00001	Sonstige Erträge für Vorjahre - Friedhof	15,66	0	0	0	0	0
46999.00007	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten) - Friedhof	0,00	0	3.960	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.233,25	4.530	8.800	4.845	4.875	4.905
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.814,53	4.060	1.820	1.840	1.858	1.877
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	2.204,25	2.930	1.500	1.510	1.525	1.540
75000.41400	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer -	2.204,25	2.930	1.500	1.510	1.525	1.540
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	170	0	0	0	0
34100.43400	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer -	0,00	170	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	610,28	960	320	330	333	337
75000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	610,28	960	320	330	333	337
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.537,26	2.350	2.600	2.600	2.603	2.606
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	170,62	300	300	300	303	306
75000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	170,62	300	300	300	303	306
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.116,64	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
75000.50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.116,64	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	300	300	300	300	300
75000.52000	Geräte, Gebrauchsgegenstände	0,00	300	300	300	300	300
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	250,00	250	0	0	0	0
52543.40000	Kostenerstattungen an die Ortsgemeinde Oberdreis für den Friedhof	250,00	250	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	3.788,57	5.170	4.970	5.055	5.055	5.055
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.788,57	4.820	4.620	4.620	4.620	4.620
99996.50003	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.788,57	4.820	4.620	4.620	4.620	4.620
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	350	350	435	435	435

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
	99996.50012 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	350	350	435	435	435
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.120,87	930	930	930	933	936
56410000	Versicherungsbeiträge	277,54	280	280	280	283	286
	75000.54001 Versicherungsbeiträge	277,54	280	280	280	283	286
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	3.843,33	650	650	650	650	650
	56560.40000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten - zahlungswirksam-	3.843,33	650	650	650	650	650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.261,23	12.510	10.320	10.425	10.449	10.474
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.027,98	-7.980	-1.520	-5.580	-5.574	-5.569
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-17.027,98	-7.980	-1.520	-5.580	-5.574	-5.569
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) des Teilhaushalts	-17.027,98	-7.980	-1.520	-5.580	-5.574	-5.569

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
55.3.100.01	Friedhof Woldert	-17.027,98	-7.980	-1.520	-5.580	-5.574	-5.569

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
41510000	99996.20002	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Friedhof)</i>
43210000	75000.11000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>3.000 EUR geschätztes Friedhofsgebührenaufkommen</i>
43910000	99996.11116	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>
46999000	46999.00007	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten) -Friedhof <i>HPL 2023 3.960 EUR Friedhofsgebühren für Bestattungen aus Vorjahren</i>
52310000	75000.50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>2.000 EUR jährliche Unterhaltungspauschale Friedhof und Friedhofshalle</i>
52543000	52543.40000	Kostenerstattungen an die Ortsgemeinde Oberdreis für den Friedhof <i>Pauschale Kostenbeteiligung an die Ortsgemeinde Oberdreis anl. Bestattungen von Einwohnern aus dem Ortsteil Hilgert auf dem Friedhof Oberdreis (Entfällt ab 2022)</i>
53410000	99996.50003	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Friedhof)</i>
53810000	99996.50012	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA, Friedhof)</i>
56410000	75000.54001	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeitrag Friedhofshalle</i>
56560000	56560.40000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten -zahlungswirksam- <i>Anteil "Überlassung" an Grabgebühren ist in den Sonderposten für Grabnutzungsentgelte einzustellen Einbuchung nach Produkt 5531-1, SK 2361</i>

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							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	213.454,54	1.600	36.250	5.350	5.350	5.110
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	212.858,00	1.000	35.900	5.000	5.000	5.000
	85500.17100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	212.858,00	1.000	35.900	5.000	5.000	5.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	596,54	600	350	350	350	110
	99996.11124 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	596,54	600	350	350	350	110
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.000,00	9.000	0	0	0	0
43650000	Jagdpacht	9.000,00	9.000	0	0	0	0
	90000.03200 Sonstige steuerähnliche Einnahmen	9.000,00	9.000	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	601.127,26	9.390	29.160	28.800	29.088	29.379
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	600.732,53	9.000	19.100	19.100	19.291	19.484
	44110.00000 Einnahmen aus Holzverkauf -Nettoverbuchung 5,5%-	569.414,74	0	0	0	0	0
	44110.00001 Einnahmen aus Holzverkauf -Umsatzsteuerverbuchung 5,5%-	31.317,79	0	0	0	0	0
	44110.00005 Einnahmen aus Holzverkauf -Nettoverbuchung 19%-	0,00	0	19.100	19.100	19.291	19.484
	85500.13000 Einnahmen aus Verkauf	0,00	9.000	0	0	0	0
44120000	Mieten und Pachten	0,00	0	9.700	9.700	9.797	9.895
	44120.00001 Mieten und Pachten	0,00	0	9.700	9.700	9.797	9.895
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	394,73	390	360	0	0	0
	99996.11123 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	394,73	390	360	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186,96	0	0	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	186,96	0	0	0	0	0
	99996.11136 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	186,96	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	823.768,76	19.990	65.410	34.150	34.438	34.489
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.980,12	53.680	131.320	96.320	96.320	96.320
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.197,11	4.480	24.470	24.470	24.470	24.470
	52543.40001 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.116,04	0	19.000	19.000	19.000	19.000
	99996.50048 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.081,07	4.480	5.470	5.470	5.470	5.470
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.882,57	13.200	12.750	12.750	12.750	12.750
	52910.40000 Betrieblicher Sachaufwand ohne Unternehmereinsatz - Nettoverbuchung-	0,00	0	12.750	12.750	12.750	12.750
	85500.51700 Betrieblicher Sachaufwand ohne Unternehmereinsatz	22.882,57	13.200	0	0	0	0
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	222.900,44	36.000	94.100	59.100	59.100	59.100
	52920.40000 Unternehmereinsatz im Forstbetrieb - Nettoverbuchung-	0,00	0	94.100	59.100	59.100	59.100
	85500.51800 Unternehmereinsatz im Forstbetrieb	222.900,44	36.000	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	1.418,07	1.380	1.200	840	840	420
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	57,14	20	10	10	10	0
	99996.50061 Abschreibung auf immaterielle	57,14	20	10	10	10	0

Teilergebnisplan 2023 / 2024

55.5.100

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
	Vermögensgegenstände						
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	1.360,93	1.360	970	610	610	200
	99996.50034 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	1.360,93	1.360	970	610	610	200
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	0	220	220	220	220
	99996.50073 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	0	220	220	220	220
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	31.080	0	0	0	0
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	31.080	0	0	0	0
	54143.40000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	26.500	0	0	0	0
	99996.50050 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	4.580	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.324,98	4.900	4.650	4.710	4.740	4.770
56410000	Versicherungsbeiträge	2.925,97	2.950	2.950	3.000	3.030	3.060
	85500.64500 Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges	2.925,97	2.950	2.950	3.000	3.030	3.060
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	228,88	250	250	260	260	260
	56420.40000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	87,00	100	100	100	100	100
	85500.66100 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	141,88	150	150	160	160	160
56810000	Grundsteuer	1.377,19	1.400	1.150	1.150	1.150	1.150
	85500.54000 Grundsteuer	1.377,19	1.400	1.150	1.150	1.150	1.150
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
	85500.66000 Verfügungsmittel	0,00	300	300	300	300	300
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	792,94	0	0	0	0	0
	56999.40001 Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) - Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen	792,94	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	284.723,17	91.040	137.170	101.870	101.900	101.510
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	539.045,59	-71.050	-71.760	-67.720	-67.462	-67.021
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	539.045,59	-71.050	-71.760	-67.720	-67.462	-67.021
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) des Teilhaushalts	539.045,59	-71.050	-71.760	-67.720	-67.462	-67.021

Teilergebnisplan 2023 / 2024

55.5.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.5.100.01	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	530.132,59	-79.950	-81.360	-77.320	-77.159	-76.816
55.5.100.02	Jagdwesen	8.913,00	8.900	9.600	9.600	9.697	9.795

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
41442000	85500.17100	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>HPI. 2023</i> 35.900 EUR Förderung für Wegeinstandsetzung und Wiederbewaldung <i>HPI. 2024</i> 5.000 EUR Förderung für Wiederbewaldung
41510000	99996.11124	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>SoPo lt. E+S (Forstwege, Zuwendungen Land)</i>
43650000	90000.03200	Sonstige steuerähnliche Einnahmen 5.000 EUR Revier Woldert I (Woldert) -bis 31.03.2024- 4.000 EUR Revier Woldert II (Hilgert) -bis 31.03.2026-
44110000	85500.13000	Einnahmen aus Verkauf <i>Einnahmen aus dem Verkauf von Industrie-/ und Brennholz</i>
44120000	44120.00001	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Verpachtung der Jagdbezirke</i> 5.750 EUR Revier Woldert I (Woldert) -bis 31.03.2024- 4.000 EUR Revier Woldert II (Hilgert) -bis 31.03.2026- <i>Umsetzung von SK 4365 (ab 2023)</i>
44310000	99996.11123	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>SoPo lt. E+S (Zuwendungen Jagdgenossen)</i>
52543000	52543.40001	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Nach Auflösung des Forstzweckverbandes Woldert zum 31.12.2012 werden die lfd. Kosten für Telefon, Versicherung etc. von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen und nach der reduzierten Holzbodenfläche von der jeweiligen Ortsgemeinde erstattet.</i> 19.000 EUR Erstattung von anteiligen Kosten (kommunaler Revierbeamte, Büromaterial, Telefon, Versicherung etc.) für den ehem. <i>Forstzweckverband Woldert -zahlungswirksam-</i>
	99996.50048	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde Puderbach als Rechtsnachfolger des ehem. FZV Woldert (früher:Forstzweckverbandsumlage) für die zahlungsunwirksamen Vorgänge (Pensions- u. Beihilferückstellungen)</i> 5.470 EUR Erstattung von anteiligen Kosten (Versorgungskasse Revierbeamte, Rückstellungen und Abschreibungen) ehem. <i>Forstzweckverband Woldert -zahlungswirksam-</i>
53210000	99996.50061	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S (Kostenbeteiligungen OG Woldert für Maschinen Verbandsgemeinde für ehem. FZV Woldert)</i>
53510000	99996.50034	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Lt. E+S (Forstwege)</i>
56410000	85500.64500	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Waldbrandversicherung, Beitrag zur Rh.landw.Berufsgenossenschaft</i> <i>Versicherungsbeitrag Gemeindewald der Provinzial-Versicherung</i>
56420000	56420.40000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen <i>Mitgliedsbeitrag Interessengemeinschaft der Jagdgenossen und Eigenjagdbesitzer inkl. Versicherungsanteil</i>
	85500.66100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag Waldbesitzerverband</i>
56810000	85500.54000	Grundsteuer <i>Grundsteuer A</i>
56920000	85500.66000	Verfüungsmittel <i>Verfüungsmittel 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							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.595,36	33.600	33.600	33.600	33.600	27.120
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	33.595,36	33.600	33.600	33.600	33.600	27.120
99996.20006	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	33.595,36	33.600	33.600	33.600	33.600	27.120
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.668,54	3.670	3.670	3.670	3.670	2.940
44310000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte</i>	3.668,54	3.670	3.670	3.670	3.670	2.940
99996.11126	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	3.668,54	3.670	3.670	3.670	3.670	2.940
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.048,55	0	0	0	0	0
46619000	<i>Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"</i>	3.048,55	0	0	0	0	0
99996.11127	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	3.048,55	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	40.312,45	37.270	37.270	37.270	37.270	30.060
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.961,55	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	11.961,55	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78100.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.961,55	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	- Abschreibungen	37.794,77	37.790	37.790	37.790	37.790	30.610
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	37.794,77	37.790	37.790	37.790	37.790	30.610
99996.50008	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	37.794,77	37.790	37.790	37.790	37.790	30.610
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	19.347,45	0	0	0	0	0
56590000	<i>Sonstige Aufwendungen</i>	19.347,45	0	0	0	0	0
99996.50036	Sonstige Aufwendungen auf "Sonstige Verbindlichkeiten Wegebau-Jagdpatch"	19.347,45	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69.103,77	39.290	39.290	39.290	39.290	32.110
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.791,32	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020	-2.050
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-28.791,32	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020	-2.050
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) des Teilhaushalts	-28.791,32	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020	-2.050

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-28.791,32	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020	-2.050

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
-----------	----------------	--

41510000	99996.20006	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (landwirtschaftliche Wege)</i>
44310000	99996.11126	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>SoPo lt. E+S (Fahrwege)</i>
52330000	78100.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>1.500 EUR Pauschalansatz</i>
53510000	99996.50008	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (landwirtschaftliche Wege)</i>

Teilergebnisplan 2023 / 2024

57.3.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-11.359,02	-122.040	-169.570	-19.790	-19.904	-20.019
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) des Teilhaushalts	-11.359,02	-122.040	-169.570	-19.790	-19.904	-20.019

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
57.3.100.01	Bürgerhaus	-11.359,02	-122.040	-169.570	-19.790	-19.904	-20.019

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
41510000	99996.20005	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt E+S (Bürgerhaus)</i>
44120000	76100.11000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Benutzungsgebühren einschl. Erstattung von Fernspreckgebühren aus der Vermietung der Räumlichkeiten im Dorfgemeinschaftshaus (ab 2023 Erhöhung der Gebühr für Nebenkosten, Reinigung und Mehraufwand)</i>
44290000	76100.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>u.a. jährliche Rückvergütung vom Getränkelieferant</i>
52310000	76100.50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2021 15.000 EUR Öko-Programm Bürgerhaus (Planungskosten) 2.000 EUR Pauschalansatz Unvorhergesehenes (jährlich) HPL 2022 2.000 EUR Pauschalansatz Unvorhergesehenes (jährlich) 100.000 EUR Öko-Programm Bürgerhaus (Diverse Unterhaltungsaufwendungen, gemäß der Planungen aus 2021 und der bislang nicht durchgeführten Maßnahmen (Innenanstrich, Erneuerung Beleuchtung, Umbauten unten usw.) 10.000 EUR Akkustik Bürgerhaus (Projekt wird nicht realisiert) HPL 2023 2.000 EUR Pauschalansatz Unvorhergesehenes (jährlich) 120.000 EUR Erneue Veranschlagung Öko-Programm Bürgerhaus (Diverse Unterhaltungsaufwendungen, gemäß der Planungen aus 2021 und der bislang nicht durchgeführten Maßnahmen (Innenanstrich, Erneuerung Beleuchtung, Umbauten unten usw.), Maßnahme wurde bisher noch nicht umgesetzt Überdachung Terrassenbereich rückwärtig vom Saal HPL 2024 2.000 EUR Pauschalansatz Unvorhergesehenes (jährlich)</i>
52370000	76100.52000	Geräte, Gebrauchsgegenstände <i>jährlicher Pauschalansatz</i>
53410000	99996.50004	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Bürgerhaus)</i>
53810000	99996.50011	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA Bürgerhaus)</i>
56410000	76100.54001	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeitrag Bürgerhaus</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							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	359.873,47	313.770	345.290	355.940	370.870	382.273
40110000	Grundsteuer A	5.315,10	5.300	5.270	5.270	5.270	5.270
	90000.00000 Grundsteuer A	5.315,10	5.300	5.270	5.270	5.270	5.270
40120000	Grundsteuer B	54.669,52	54.800	56.130	56.740	57.364	57.938
	90000.00100 Grundsteuer B	54.669,52	54.800	56.130	56.740	57.364	57.938
40130000	Gewerbesteuer	64.286,33	29.150	29.500	30.880	32.918	34.268
	90000.00300 Gewerbesteuer	64.286,33	29.150	29.500	30.880	32.918	34.268
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	207.603,90	196.070	222.130	231.680	242.337	251.061
	90000.01000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	207.603,90	196.070	222.130	231.680	242.337	251.061
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.444,67	3.760	3.120	3.260	3.358	3.428
	90000.01200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.444,67	3.760	3.120	3.260	3.358	3.428
40330000	Hundesteuer	3.509,00	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
	90000.02200 Hundesteuer	3.509,00	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
40521000	Familienleistungsausgleich	21.044,95	21.690	25.840	24.810	26.323	27.008
	90000.09100 Weiterleitung Umsatzsteuermehrereinnahmen des Landes gem. § 21 LFAG	21.044,95	21.690	25.840	24.810	26.323	27.008
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	223.944,00	221.710	240.500	228.480	230.765	233.072
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	219.586,00	221.710	240.500	228.480	230.765	233.072
	90000.04100 Schlüsselzuweisungen vom Land	219.586,00	221.710	240.500	228.480	230.765	233.072
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	4.358,00	0	0	0	0	0
	41320.00000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land - Gewerbesteuerkompensationszahlung aufgrund der COVID-19-Pandemie	4.358,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	583.817,47	535.480	585.790	584.420	601.635	615.345
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	458.212,69	460.735	557.430	527.280	527.280	527.280
54310000	Gewerbesteuerumlage	5.958,69	2.795	2.830	2.970	2.970	2.970
	90000.81000 Gewerbesteuerumlage	5.958,69	2.795	2.830	2.970	2.970	2.970
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	232.147,00	228.970	271.400	256.200	256.200	256.200
	90000.83200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	232.147,00	228.970	271.400	256.200	256.200	256.200
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	220.107,00	228.970	283.200	268.110	268.110	268.110
	90000.83201 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	220.107,00	228.970	283.200	268.110	268.110	268.110
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	458.212,69	460.735	557.430	527.280	527.280	527.280
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	125.604,78	74.745	28.360	57.140	74.355	88.065
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	125.604,78	74.745	28.360	57.140	74.355	88.065
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) des Teilhaushalts	125.604,78	74.745	28.360	57.140	74.355	88.065

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	125.604,78	74.745	28.360	57.140	74.355	88.065

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
-----------	----------------	--

54421000	90000.83200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Kreisumlage</i>
54423000	90000.83201	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden <i>Verbandsgemeindeumlage</i>

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							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	522,00	550	500	500	500	500
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	50	0	0	0	0
91000.20200	Zinseinnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	50	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	522,00	500	500	500	500	500
91000.26500	Verzinsung von Steuernachforderungen	522,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	500	500	500	500	500
57910.40000	GewSt Verzinsung Ausgabe	0,00	500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	522,00	50	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	522,00	50	0	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) des Teilhaushalts	522,00	50	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	522,00	50	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

47143000 91000.20200 Zinseinnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Zinsen von der Verbandsgemeinde Puderbach für die Einbringung des Rücklagenbestandes zur Kassenbestandsverstärkung

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	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
				2022	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06. 2022	
A. Ortsgemeinde Woldert nach Teilhaushalten						
Einrichtungen der Jugendarbeit						
1. Beschäftigte						
Gemeindearbeiter (5%)	E-Gr. 5	0,01	0,01	0,10	0,10	Geringf. Beschäftigt
Gemeindestraßen						
1. Beschäftigte						
Gemeindearbeiter (60%)	E-Gr. 5	0,08	0,08	0,21	0,21	Geringf. Beschäftigt
Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
1. Beschäftigte						
Gemeindearbeiter (10%)	E-Gr. 5	0,02	0,02	0,21	0,21	Geringf. Beschäftigt
Friedhofs- und Bestattungswesen						
1. Beschäftigte						
Gemeindearbeiter (25%)	E-Gr. 5	0,03	0,03	0,18	0,18	Geringf. Beschäftigt
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Hausmeisterin	E-Gr. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	Geringf. Beschäftigt
Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt		0,14	0,14	0,70	0,70	

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (ungeprüft)	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres (Doppelhaushalt)	Ansatz des Haushaltsjahres (Doppelhaushalt)	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
in € ²								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			607.073,03	-183.635	-317.110	-123.710	-106.190	-92.477
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	0,00	0	0	0	0	0
	3	= "freie Finanzspitze"	607.073,03	-183.635	-317.110	-123.710	-106.190	-92.477
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	X	X	0	0	0	0
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	607.073,03	-183.635	-317.110	-123.710	-106.190	-92.477

Endfällige Kredite	
2023	0,00 €
2024	0,00 €
2025	0,00 €
später	0,00 €

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³				
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2021 liegt noch nicht vor, es handelt sich hierbei um das ungeprüfte Ergebnis.

Bewirtschaftungsregeln

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

Abweichend von dieser gesetzlichen Regelung werden folgende Deckungsvermerke festgelegt:

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

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

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

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

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

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei Einwohnern (Stand: 30.06.2022) per 31.12.2022	598
an Investitionskrediten	0,00 €
an Liquiditätskrediten	0,00 €

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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 Gem HVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalte	Jahr	Betrag HPI.	Betrag HPI.
			2023	2024
			in € ¹	in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	152.502,84	
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	13.145,79	13.145,79
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	52.245,55	52.245,55
4	2. Haushaltsvorjahr (ungeprüftes Jahresergebnis)	2021	629.816,52	629.816,52
5	1. Haushaltsvorjahr (ungeprüftes Jahresergebnis)	2022	35.166,35	35.166,35
6	Jahresergebnis	2023	-348.990,00	-348.990,00
7	Zwischensumme HPI. 2023		533.887,05	
8	Jahresergebnis	2024	-155.880,00	-155.880,00
9	Zwischensumme HPI. 2024			225.504,21
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-136.800,00	-136.800,00
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-121.897,00	-121.897,00
12	Summe		119.310,05	-33.192,79

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

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

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
Ifd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag 2023	= Betrag 2024
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	272.160,41	0,00	272.160,41	
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	45.142,27	0,00	45.142,27	45.142,27
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	111.862,75	0,00	111.862,75	111.862,75
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	607.073,03	0,00	607.073,03	607.073,03
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-183.635,00	0,00	-183.635,00	-183.635,00
7	Jahresergebnis	2023	-317.110,00	0,00	-317.110,00	-317.110,00
8	vorzutragender Betrag HPI. 2023				535.493,46	263.333,05
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-123.710,00	0,00	-123.710,00	-123.710,00
10	vorzutragender Betrag HPI. 2024					139.623,05
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-106.190,00	0,00	-106.190,00	-106.190,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-92.477,00	0,00	-92.477,00	-92.477,00
12	Summe				213.116,46	-59.043,95

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2021 liegt noch nicht vor, es handelt sich hierbei um das ungeprüfte Ergebnis.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ¹⁾
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		3.567.355,93
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	629.816,52	4.197.172,45
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-200.155,00	3.997.017,45
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-348.990,00	3.648.027,45
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-155.880,00	3.492.147,45
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-136.800,00	3.355.347,45
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-121.897,00	3.233.450,45

¹⁾ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2021 liegt noch nicht vor, es handelt sich hierbei um das ungeprüfte Ergebnis.

Bilanz 2020**Aktiva Passiva**

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
in EUR				
1	Anlagevermögen	4.207.593,12	4.139.975,45	-67.617,67
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	43.306,51	38.919,07	-4.387,44
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	43.306,51	38.919,07	-4.387,44
	01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	43.154,06	38.842,61	-4.311,45
	01320000 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein-	152,45	76,46	-75,99
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	4.164.286,61	4.101.056,38	-63.230,23
1.2.1	Wald, Forsten	1.850.260,72	1.850.260,72	0,00
	02110000 Mischwald	334.349,47	334.349,47	0,00
	02120000 Laubwald	593.538,06	593.538,06	0,00
	02130000 Nadelwald	922.364,89	922.364,89	0,00
	02190000 Sonstige	8,30	8,30	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	320.361,26	320.361,26	0,00
	02220000 Parkanlagen	1.816,76	1.816,76	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	9.043,78	9.043,78	0,00
	02240000 Sportflächen	6.691,74	6.691,74	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	4.459,75	4.459,75	0,00
	02310000 Ackerland	76.681,17	76.681,17	0,00
	02320000 Brachland	1.680,91	1.680,91	0,00
	02340000 Weideland	445,77	445,77	0,00
	02390000 Sonstige	693,47	693,47	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	29.241,51	29.241,51	0,00
	02960000 Bauland	185.033,16	185.033,16	0,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	4.573,24	4.573,24	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	447.751,20	434.907,60	-12.843,60
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	341.717,64	334.385,04	-7.332,60
	03920000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	81.953,30	78.164,73	-3.788,57
	03930000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Warthallen	24.080,26	22.357,83	-1.722,43
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.469.163,38	1.396.472,76	-72.690,62
	04824000 Gemeindestraßen	720.820,07	692.006,75	-28.813,32
	04825000 Gehwege	46.674,13	43.736,78	-2.937,35
	04826000 Straßenbegleitgrün	8.730,46	8.730,46	0,00
	04831000 Fußwege	3.192,85	2.962,17	-230,68
	04834000 landwirtschaftliche Wege	659.737,54	621.942,77	-37.794,77
	04836000 forstwirtschaftliche Wege	26.968,61	24.590,94	-2.377,67
	04841000 Parkplätze	2.071,27	1.790,59	-280,68
	04870000 Straßenbeleuchtung	968,45	712,30	-256,15

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
in EUR				
1	Eigenkapital	3.515.110,38	3.567.355,93	52.245,55
1.1	Kapitalrücklage	3.501.964,59	3.515.110,38	13.145,79
	20100000 Kapitalrücklage	3.501.964,59	3.515.110,38	13.145,79
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	13.145,79	52.245,55	39.099,76
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	0,00	52.245,55	52.245,55
	20300000 Ergebnisvortrag	13.145,79	0,00	-13.145,79
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	1.192.731,33	1.124.936,38	-67.794,95
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.149.864,36	1.080.648,09	-69.216,27
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	671.595,74	632.564,46	-39.031,28
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.565,60	13.274,16	-291,44
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	14.426,87	14.116,91	-309,96
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	57.272,00	53.003,71	-4.268,29
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	393.004,15	367.688,85	-25.315,30
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	699.588,21	659.955,53	-39.632,68
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	671.595,74	632.564,46	-39.031,28
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.565,60	13.274,16	-291,44
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	14.426,87	14.116,91	-309,96
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	450.276,15	420.692,56	-29.583,59
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	57.272,00	53.003,71	-4.268,29
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	393.004,15	367.688,85	-25.315,30
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	42.866,97	44.288,29	1.421,32
	23610000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	42.866,97	44.288,29	1.421,32
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
	23999900 SoPo Auflösungserträge -Gegenkonto-	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	15.496,00	17.196,00	1.700,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	15.496,00	17.196,00	1.700,00
	24119000 Sonstige	15.496,00	17.196,00	1.700,00
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	192.692,47	200.042,61	7.350,14

Bilanz 2020**Aktiva Passiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2020	31.12.2020		
in EUR				
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	0,00
06520000	ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	1,00	1,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	14.101,71	11.984,70	-2.117,01
07110000	Dienstfahrzeuge	1,00	1,00	0,00
07150000	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	566,25	114,05	-452,20
07180000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	3,00	3,00	0,00
07190000	Sonstige Fahrzeuge	12.877,46	11.472,65	-1.404,81
07290000	Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	654,00	394,00	-260,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.975,34	47.396,34	24.421,00
08220000	Geschäftsausstattung	4.559,83	15.725,55	11.165,72
08290000	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.415,51	31.670,79	13.255,28
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	39.672,00	39.672,00	0,00
09630000	Anlagen im Bau Baumaßnahmen	39.672,00	39.672,00	0,00
09900000	Abschreibungsgegenkonto	0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	708.437,06	769.555,47	61.118,41
2.1	Vorräte	24.829,00	0,00	-24.829,00
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	24.829,00	0,00	-24.829,00
14310000	Fertige Erzeugnisse	24.829,00	0,00	-24.829,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	683.608,06	769.555,47	85.947,41
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.385,83	37.931,82	28.545,99
00099961	Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	5.430,00	8.260,00	2.830,00
00099963	Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	3.851,83	420,82	-3.431,01
00099964	Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	0,00	28.536,00	28.536,00
00099965	Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	104,00	715,00	611,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	38.948,58	14.761,28	-24.187,30
00099992	Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	38.948,58	14.761,28	-24.187,30
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2020	31.12.2020		
in EUR				
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.889,81	42.628,32	-7.261,49
00099982	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.889,81	42.628,32	-7.261,49
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.491,89	90,81	1.582,70
00099987	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.491,89	90,81	1.582,70
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	111.861,69	146.012,75	34.151,06
37439000	Sonstige	74.584,13	78.174,72	3.590,59
37499000	Sonstige	37.277,56	67.838,03	30.560,47
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	32.432,86	11.310,73	-21.122,13
00099988	Sonstige Verbindlichkeiten	32.432,86	11.310,73	-21.122,13
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	4.916.030,18	4.909.530,92	-6.499,26

Bilanz 2020

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2020	31.12.2020		
in EUR				
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	635.273,65	716.862,37	81.588,72
17431600	Laufendes Verrechnungskonto OG Woldert	635.273,65	716.862,37	81.588,72
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
18310000	Kontokorrentguthaben	0,00	-2.020,05	-2.020,05
18600000	Kasse (Bargeld)	0,00	2.020,05	2.020,05
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	4.916.030,18	4.909.530,92	-6.499,26