Haushaltssatzung und Haushaltsplan

der Ortsgemeinde Breitscheid

(amtlicher Gemeindeschlüssel: 07 3 39 007)

Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung **2**
Gesamtergebnis und Finanzhaushalt **6**
Vorbericht **8**
Vorbemerkungen 8
Wesentliche Erträge und Einzahlungen des Haushalts 9
Wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen des Haushalts 12
Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung 13
Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen / Allgemeine Finanzwirtschaft 19
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse 20
Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge 20
Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen 21
Entwicklung der Investitionskredite 22
Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung 23
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals 23
Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens aus dem kommunalen Finanzausgleich .. 24
Weitere Anlagen zum Haushaltsplan **25**
Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (§ 1 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO) 25
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 27
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge 28
Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung 29
Stellenplan 30
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 31
Einwohnerstatistik 32
Ergebnis- und Finanzhaushalt **33**
Haushaltsvermerke 34
Übersicht über die Teilhaushalte 35
Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung *36*
Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen / Allgemeine Finanzwirtschaft *71*

Haushaltssatzung
der Gemeinde Breitscheid
für das Haushaltsjahr 2023 vom 02.02.2023

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 02. März 2006 (GVBl. S 57), folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 - Ergebnis -und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	273.750,00	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	265.145,00	Euro
der Jahresüberschuss	**8.605,00**	**Euro**

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	**15.435,00**	**Euro**
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	8.500,00	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	11.500,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-3.000,00**	**Euro**
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**-12.435,00**	**Euro**

§ 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	0,00	Euro
verzinste Kredite auf	0,00	Euro
zusammen auf	**0,00**	**Euro**

§ 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

0,00 Euro

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

0,00 Euro

§ 4 - Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf

0,00 Euro

§ 5 - Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. **Grundsteuer**

- für Grundbesitz von Betrieben der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A)	390	v.H.
- für bebaute oder bebaubare Grundstücke und Gebäude (Grundsteuer B)	465	v.H.

2. **der Gewerbesteuer nach dem Gewerbeertrag** 400 v.H.

3. **Hundesteuer,**
für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebiets gehalten werden

- für den ersten Hund	40,00	Euro
- für den zweiten Hund	60,00	Euro
- für jeden weiteren Hund	80,00	Euro
- für den ersten gefährlichen Hund	200,00	Euro
- für den zweiten gefährlichen Hund	300,00	Euro
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	400,00	Euro

§ 6 - Gebühren und Beiträge

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

1. Friedhöfe

Für die Überlassung von Reihengrabstätten

- Einzelreihengrabstätte	160,00	Euro
- Urnengrabstätte	150,00	Euro

Für die Überlassung von Wahlgrabstätten

- Doppel-Erdgrabstätte	460,00	Euro
- Einzel-Urnenwahlgrabstätte	150,00	Euro
- Doppel-Urnenwahlgrabstätte	300,00	Euro

Für Ausheben und Schließen von Gräbern

Das Ausheben und Schließen der Gräber wird durch Vertrag einem Unternehmen übertragen. Es gelten jeweils die mit diesem Unternehmen vertraglich vereinbarten Kosten. Die Sätze werden öffentlich bekannt gemacht.

Ausgraben und Umbetten von Leichen und Aschen

Die Kosten werden im Einzelfall durch besondere vertragliche Vereinbarungen festgelegt. Die Gemeinde bedient sich hierfür eines gewerblichen Unternehmens

Benutzung der Leichenhallen und sonstige Gebühren

- Genehmigung für die Errichtung eines Grabmales	15,00	Euro

2. Kommunale Dienstleistungen

Fahrzeug mit Fahrer pro Stunde	100,00	Euro
Personaleinsatz pro Stunde	30,00	Euro

§ 7 - Eigenkapital

Stand und Entwicklung des Eigenkapitals:

zum 31.12. des Haushaltsvorvorjahres - voraussichtlich[1]	636.567,73	Euro
zum 31.12. des Haushaltsvorjahres - voraussichtlich	639.312,73	Euro
zum 31.12. des Haushaltsjahres - voraussichtlich	647.917,73	Euro

§ 8 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall

3.000,00 Euro

überschritten sind.

§ 9 - Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von

10.000,00 Euro

sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Breitscheid, den 02.02.2023

(Marcel Rüdesheim)
Ortsbürgermeister

[1] Gem. § 108 Abs. 4 GemO sind die Jahresabschlüsse innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen. Bis zur zeitnahen Aufstellung derselben kann in der Haushaltssatzung nur der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals angegeben werden.

Gesamtergebnis und Finanzhaushalt

Hauptplan 2023

7 Breitscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	82.706,55	80.250,00	88.620,00	91.130,00	94.650,00	97.650,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	54.380,80	113.510,00	142.700,00	155.580,00	157.420,00	161.400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.998,17	14.770,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.403,70	16.900,00	25.450,00	25.450,00	25.450,00	25.450,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.500,00			
E7	Sonstige laufende Erträge	2.256,18	3.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**184.745,40**	**228.430,00**	**272.450,00**	**286.340,00**	**291.700,00**	**298.680,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.932,65	10.000,00	8.420,00	8.520,00	8.620,00	8.720,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.781,79	37.775,00	57.330,00	43.980,00	43.980,00	43.980,00
E11	Abschreibungen		74.300,00	74.430,00	74.430,00	72.510,00	72.510,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	97.592,93	100.950,00	120.200,00	120.700,00	123.200,00	124.700,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.864,93	3.960,00	4.665,00	4.665,00	4.685,00	4.685,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**140.172,30**	**226.985,00**	**265.045,00**	**252.295,00**	**252.995,00**	**254.595,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**44.573,10**	**1.445,00**	**7.405,00**	**34.045,00**	**38.705,00**	**44.085,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.492,68	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	88,61		100,00	100,00	100,00	100,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**1.404,07**	**1.300,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**45.977,17**	**2.745,00**	**8.605,00**	**35.245,00**	**39.905,00**	**45.285,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**45.977,17**	**2.745,00**	**8.605,00**	**35.245,00**	**39.905,00**	**45.285,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**44.303,90**	**19.335,00**	**15.435,00**	**42.095,00**	**45.995,00**	**51.395,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	150,00	500,00	8.500,00	500,00	500,00	500,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**150,00**	**500,00**	**8.500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	17.261,74	15.000,00	11.500,00			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.261,74**	**15.000,00**	**11.500,00**			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 17.111,74**	**- 14.500,00**	**- 3.000,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**27.192,16**	**4.835,00**	**12.435,00**	**42.595,00**	**46.495,00**	**51.895,00**
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.077,41					

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 1.077,41**					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 25.992,99	- 4.835,00	- 12.435,00	- 42.595,00	- 46.495,00	- 51.895,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 27.070,40**	**- 4.835,00**	**- 12.435,00**	**- 42.595,00**	**- 46.495,00**	**- 51.895,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 27.070,40**	**- 4.835,00**	**- 12.435,00**	**- 42.595,00**	**- 46.495,00**	**- 51.895,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**25.992,99**	**4.835,00**	**12.435,00**	**42.595,00**	**46.495,00**	**51.895,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	43.226,49	19.335,00	15.435,00	42.095,00	45.995,00	51.395,00

Vorbericht

Vorbemerkungen

Jahresabschlüsse und Ergebnisse

Gemäß § 108 Abs. 4 GemO sind die Jahresabschlüsse innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen.
Bedingt durch die Umstellung der Rechnungssystematik von der Kameralistik auf ein der kaufmännischen Buchhaltung angelehnten Verfahrensweise waren Gemeinderäte wie auch die Mitarbeiter der Verwaltung gefordert, sich mit den neuen Rahmenbedingungen auseinanderzusetzen und nach vorhersehbarer Einarbeitungszeit ein den gesetzlichen Erfordernissen gerechte Haushaltsabwicklung zu gewährleisten.
Teilweise waren die Jahresabschlüsse rückständig bis zum Haushaltsjahr 2012. In den Haushaltsjahren 2017 bis 2022 konnten - tlw. mit Unterstützung durch die Kommunalberatung Rheinland-Pfalz - die Jahresabschlüsse aufgearbeitet werden, so dass nunmehr in fast allen Gemeinden Jahresabschlüsse (teilweise noch nicht beschlossen) bis zum Jahr 2020 vorliegen.

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der Corona-Pandemie (COVID-19) erlebte die deutsche Wirtschaft zwischenzeitlich einen historischen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Aufgrund der Pandemieentwicklung sowie anderer Parameter gingen die Wirtschaftsforschungsinstitute letztes Jahr ursprünglich davon aus, dass im Verlauf des Jahres 2022 die deutsche Wirtschaft wieder die Normalauslastung erreichen dürfte. Diese Annahme hat sich leider nicht erfüllt. Durch den russischen Angriff auf die Ukraine und die daraus resultierende Krise auf den Energiemärkten ergeben sich deutliche konjunkturelle Auswirkungen. Auch wenn die Institute für den kommenden Winter bei normalen Witterungsbedingungen mit keiner Gasmangellage rechnen, wird die Versorgungslage vermutlich äußerst angespannt bleiben. Stark gestiegene Gas- und Strompreise erhöhen die Energiekosten drastisch. Folglich halbieren die Wirtschaftsforschungsinstitute annähernd ihre im Frühjahr aufgestellte Prognose des Wirtschaftswachstums für das Jahr 2022 und senken ihre Prognose für das Jahr 2023 von 3,1 % auf -0,4 %.

Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf der Corona-Pandemie sowie des weiteren Verlaufs des russischen Angriffs auf die Ukraine abhängen.

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Seit der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zum Jahr 2014 hat sich die Finanzlage der Kommunen insgesamt deutlich verbessert. Dies gilt auch für die Pandemiejahre 2020/2021. In den Jahren 2017 bis 2021 und damit zum fünften Mal in Folge wurden jeweils deutlich positive Finanzierungssalden erreicht. Neben eigenen Konsolidierungsbemühungen der kommunalen Gebietskörperschaften waren hierfür auch die überproportional gestiegenen Landeszuweisungen aus dem KFA ursächlich.

Die kommunalen Haushaltsjahre 2020 und 2021 waren zwar von den Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt; die negativen Einflüsse der Pandemie konnten jedoch durch umfassende und vielfältige finanzielle Hilfeleistungen des Landes und des Bundes aufgefangen werden, sodass sich auch für das Pandemiejahr 2020 ein positiver Finanzierungssaldo von 203 Mio. Euro ergab. Das Jahr 2021 schloss sogar aufgrund der historisch hohen Gewerbesteuerzahlungen zweier Städte mit einem Überschuss von 966 Mio. Euro ab.

Reform des kommunalen Finanzausgleichs

Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat in seinem Urteil vom 16.12.2020 (VGH N12/19, VGH N13/19, VGH N14/19) festgestellt, dass die vertikale Bemessung der Finanzausgleichsmasse aufgrund des Fehlens eines im Sinne von Art. 49 Abs. 6 LV aufgabenadäquaten Bedarfsermittlungsverfahrens eine Mindestfinanzausstattung nicht gewährleistet und dieser Verfahrensfehler zur Verfassungswidrigkeit der Vorschriften über den vertikalen Finanzausgleich führt. In der Folge hat der VGH das Land dazu verpflichtet, eine Neuregelung des KFA spätestens mit Wirkung zum 01.01.2023 zu treffen.

Die Umsetzung der Vorgaben des VGH erfolgt durch das „Landesgesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehung zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften (Landesfinanzausgleichsgesetzt – LFAG-), welches vom rheinland-pfälzischen Landtag am 24.11.2022 beschlossen wurde und am 01.01.2023 in Kraft getreten ist.

Wesentliche Erträge und Einzahlungen des Haushalts

6110.401100 / 401200 - Grundsteuer A/B

Die Grundsteuer wird auf der Grundlage des vom Finanzamt festgelegten Einheitswerts und unter Anwendung des Hebesatzes der Ortsgemeinde berechnet.

Der Bundesgesetzgeber hat im Jahr 2019 mit dem Grundsteuer-Reformgesetz eine Neuregelung auf den Weg gebracht. Die bisherige Regelung findet damit zunächst bis Ende 2024 weiterhin Anwendung.
Die Grundsteuerfestsetzungen auf Grundlage des neuen Bewertungsrechts werden erstmals ab dem Jahr 2025 erfolgen. Die hierzu erforderlichen Grundlagenfeststellungen in Gestalt sogenannter Grundsteuerwerte (ehemals Einheitswerte) werden bereits im Wege einer sogenannten Hauptfeststellung zum Stichtag 01.01.2022 durch die Finanzämter durchgeführt, allerdings mit grundsteuerlicher Wirkung erst ab dem Jahr 2025.
Welche konkreten Auswirkungen die Grundsteuerreform auf die Höhe der Grundsteuer-IST-Einnahmen haben wird, ist noch nicht abschließend geklärt. Ziel des Gesetzgebers war es, die Reform aufkommensneutral zu gestalten, damit den Kommunen keine Mindereinnahmen entstehen. Wahrscheinlich ist jedoch, dass die Kommunen für eine Aufkommensneutralität im Rahmen einer Hebesatzänderung selbst tätig werden müssen.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Grundsteuer A	**2.900,00 EUR**	2.900,00 EUR
Grundsteuer B	**14.500,00 EUR**	12.900,00 EUR

Der Ansatz der Grundsteuer B fällt aufgrund der notwenigen Erhöhung des Hebesatzes nun höher aus, da hier mehr Steuereinnahmen fließen.

6110.401300 - Gewerbesteuer

Die Erhebung der Gewerbesteuer als Gewerbeertragssteuer erfolgt auf die die objektive Ertragskraft eines Gewerbebetriebs.

Besteuerungsgrundlage, unter Einrechnung von Verlustvorträgen der Vorjahre, ist der Gewinn, auf dessen Basis das Finanzamt durch steuerliche Hinzurechnungen und Kürzungen sowie etwaiger

Freibeträge den Gewerbesteuerertrag und den für die erhebende Gemeinde maßgebenden Steuermessbetrag ermittelt.

Die Berechnung der Gewerbesteuer erfolgt auf Basis der derzeit vorliegenden Messbetragsbescheide des Finanzamts, wobei sich die Höhe der Messbeträge durch eingehende neue Bescheide täglich ändern kann. Unkalkulierbar hierbei bleiben Messbescheide zur Abrechnung der Vorjahre, da der Gewinn vom Umsatz, etwaigen Sonderabschreibungen für Investitionen und weiteren Faktoren der Unternehmen abhängig ist.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Gewerbesteuer	**2.200,00 EUR**	2.000,00 EUR

6110.411000 / 411110 – Schlüsselzuweisungen A/B

Die Schlüsselzuweisung ist ein Mittel der Gemeindefinanzierung im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs und stellt eine zweckfreie Zuweisung zur allgemeinen Finanzierung des laufenden Haushalts dar.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Schlüsselzuweisung A	**72.000,00 EUR**	55.400,00 EUR
Schlüsselzuweisung B	**10.600,00 EUR**	0,00 EUR

Die Schlüsselzuweisung A fällt aufgrund der Reform des LFAG deutlich höher aus. Die Gemeinde hat nun auch aufgrund der Reform Anspruch auf Schlüsselzuweisung B.

6110.402100 - Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer

Gemäß Artikel 106 Abs. 5 des Grundgesetzes erhalten die Gemeinden einen Anteil an dem Aufkommen der Einkommenssteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommenssteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.

Das Steueraufkommen für das Planjahr basiert auf der Steuerschätzung des Arbeitskreises Steuerschätzungen, ein Beirat des Bundesfinanzministeriums, regionalisiert durch eine Steuerschätzung des Ministeriums der Finanzen Rheinland-Pfalz.

Die Ermittlung des Anteils für die jeweilige Gemeinde erfolgt im dreijährigen Rhythmus für einen Zeitraum von drei Jahren auf Grundlage der Einkommenssteuerstatistik in Form der Schlüsselzahl.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Gem.anteil E-Steuer	**61.000,00 EUR**	55.400,00 EUR

Die Schlüsselzahlen werden alle drei Jahre neu festgesetzt. Veränderungen (Reduzierungen und Erhöhungen der Schlüsselzahl) resultieren in der Regel aus Veränderungen der Anzahl der einkommenssteuerpflichtigen Einwohner und deren Höhe des einkommenssteuerpflichtigen Einkommens.

Für 2021 gab es neue Schlüsselzahlen, welche für den Zeitraum 2021-2023 gelten. Diese basieren aus der Einkommensteuerstatistik 2016.

	Zeitraum 2021 - 2023	*Zeitraum 2018 - 2020*
Schlüsselzahl	***0,0000296***	*0,0000302*
EK-Statistik	***2016***	*2013*

110.402200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Länder erhalten nach Maßgabe des Finanzausgleichgesetzes sowie des Gemeindefinanzreformgesetzes einen Anteil des Umsatzsteueraufkommens, welcher auf Basis einer Schlüsselzahl auf die Gemeinden verteilt wird.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Gem.anteil U-Steuer	**370,00 EUR**	350,00 EUR

6110.405210 - Beteiligung der Ortsgemeinden an den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes - Ausgleichsleistungen

Das Land hat nach § 21 des Landesfinanzausgleichsgesetzes von den zugeteilten Umsatzsteuermehreinnahmen entsprechende Anteile an die Gemeinden durchzuleiten, damit diese einen Ausgleich aus den Belastungen aus der Neuregelung des Familienlastenausgleichs erhalten.

Als Verteilerschlüssel wird die gleiche Zahl wie bei der Berechnung des Gemeindeanteils an der Lohn- und Einkommensteuer zugrunde gelegt.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Ausgleichsleistung	**7.000,00 EUR**	6.050,00 EUR

Wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen des Haushalts

6110.544200 - Kreisumlage

Der Landkreis Mainz-Bingen erhebt zur Deckung seines Finanzbedarfs eine Kreisumlage.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Eingangsumlagesatz	**33,75 v.H.**	32,5 v.H.
Kreisumlage	**55.000,00 EUR**	44.600,00 EUR

Bei Gemeinden, welche eine über dem Landesdurchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden liegende Steuerkraftmesszahl aufweisen, erhöht sich der Eingangsumlagesatz entsprechend den Regelungen des Kreishaushalts.

6110.544230 - Verbandsgemeindeumlage

Die Umlagegrundlage der Kreis- und der Verbandsgemeindeumlage sind identisch.
Auf Basis des voraussichtlichen Umlagesatzes ergeben sich folgende Werte:

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Umlagesatz	**41,0 v.H.**	41,0 v.H.
VG-Umlage	**65.000,00 EUR**	56.200,00 EUR

6110.543100 - Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage ist der von den Gemeinden an den Bund und das Land abzuführende Teil des Gewerbesteueraufkommens.

Die Gewerbesteuerumlage richtet sich nach dem Gemeindefinanzreformgesetz; über die Höhe informiert das Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur.

Mit dem Wegfall der Umlage Fonds „Deutsche Einheit" ab dem Jahr 2019, den die Gemeinden unmittelbar zur Finanzierung leisteten, entfällt gleichsam die „Gewerbesteuerumlageerhöhung", mit der die Gemeinden die Belastungen der Länder - nach einer Neuregelung zur Finanzierung des Fonds „Deutsche Einheit" - mitfinanzierten.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Umlagesatz	**35,0 v.H.**	35,0 v.H.
Gewerbesteuerumlage	**200,00 EUR**	150,00 EUR

Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung

Allgemeines

Für Produkte, welche nachfolgend nicht explizit benannt werden, wurden keine nennenswerten Veranschlagungen vorgenommen. Die Ansätze wurden anhand der Vorjahresergebnisse mit einer Preissteigerungsrate hochgerechnet und veranschlagt.
Die Personalaufwendungen sind mit einer tariflichen Erhöhung hochgerechnet und unter dem jeweiligen Produkt eingeplant worden.

Im Zuge der Energiekrise wurden die Aufwandskonten für Energie kritisch betrachtet. Für Breitscheid fallen die planmäßigen Erhöhungen noch moderat aus.

1110 - Verwaltungssteuerung / Gemeindeverwaltung / Rathaus

Hierunter fallen die Kosten für die Verwaltungstätigkeiten in der Ortsgemeinde. Hierunter zählen unter anderem Ansätze für

563100	Geschäfts- und Bürobedarf	200,00	Euro
564100	Versicherungsbeiträge	500,00	Euro
569600	Ehrengaben	300,00	Euro

deren Ansätze wie bei den weiteren Konten unter diesem Produkt aufgrund der Vorjahresergebnisse entsprechend angepasst wurden.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bürgerhaus (Produkt 5730), da die Räumlichkeiten des „Rathauses" im Bürgerhaus untergebracht sind.

1140 - Bauhof

Die Gesamtaufwendungen des Bauhofs werden, entweder durch direkte Aufteilung der Personalaufwendungen oder in Form der internen Leistungsverrechnung, verursachungsgerecht auf die weiteren Produkte des Haushalts aufgeteilt, hierzu gehören:

Produkt	Bezeichnung	Betrag in Euro	%-Anteil
2810	Heimat- und Kulturpflege	913,50	15,00
3660	Kinderspielplätze	609,00	10,00
5410	Gemeindestraßen	2.131,50	35,00
5559	Feld- und Waldwege	2.436,00	40,00
		6.090,00	**100,00**

Die im Vergleich zu den Vorjahren erhöhten Kosten beim Bauhof sind auf die Beschaffung neuer Gerätschaften und größere Reparaturmaßnahmen beim Gemeindetraktor zurückzuführen.

523500	Auf. für Fahrzeughaltung	1.000,00	Euro
523800	GWG	1.000,00	Euro

Anschaffung Mulchgerät (Maßnahme 114)

Für die Gemeinde soll ein Mulchgerät angeschafft werden. Die Kosten hierfür übernimmt die nach entsprechendem Beschluss die Jagdgenossenschaft.

073100	Anschaffung Mulchgerät	8.000,00	Euro
233100	Zuschuss Jagdgenossenschaft	8.000,00	Euro

2810 - Heimat- und Kulturpflege

Unter diesem Produkt sind die Benutzungsgebühren für die Grillhütte veranschlagt, die der Ortsgemeinde Breitscheid jedes Jahr Erträge sichert.

432100	Entgelte für die Benutzung von öffentl. Einrichtungen	800,00	Euro

Dem gegenüber stehen unter anderem Aufwendungen für Unterhaltung, Bewirtschaftung, Wasser/Abwasser etc., deren Ansätze entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst wurden. Im Bereich Unterhaltung ist der Ansatz allerdings deutlich höher, da sowohl die Außentreppe der Grillhütte saniert werden muss als auch am alten Wasserwerk der Wassertank verkleidet werden muss.

523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	5.400,00	Euro

Der Betreiber des neuen Funkmastes nutzt den Strom am Verteiler der Grillhütte zum Betrieb der Anlage mit. Hierfür ist vertraglich vereinbart, dass die angefallenen Kosten erstattet werden.

441200	Erstattung Stromkosten	7.200,00	Euro
522100	Stromkosten	8.000,00	Euro

Es erfolgen interne Leistungsverrechnungen mit dem Bauhof und dem Bürgerhaus.

3310 - Förderung der Wohlfahrtspflege

Hierunter fallen Kosten für Sachleistungen (z.B. Seniorentag) und der Mitgliedsbeitrag an den Verein Viertälerbus. Für den Seniorennachmittag ist auch ein Ansatz für Spenden gebildet.

414510	Zuweisungen	200,00	Euro
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	300,00	Euro
564200	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	50,00	Euro

3660 - Kinderspielplätze

Für den Kinderspielplatz fallen jedes Jahr Unterhaltskosten an, welche unter diesem Produkt entsprechend veranschlagt sind. In 2023 gibt es einen Mehraufwand, da eine Sicherheitsbegehung stattgefunden hat und Mängel zu beseitigen gibt.

523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	1.500,00	Euro
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	150,00	Euro

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

5110 - Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung

Unter diesem Produkt sind die Verwaltungsgebühren für das Vorkaufsrecht veranschlagt.

431000	Verwaltungsgebühren/Vorkaufsrecht	200,00	Euro

5410 - Gemeindestraßen

Aus Nutzungsrechten für die Inanspruchnahme von Straßenflächen für die Verlegung von Stromleitungen sowie die damit erfolgte Versorgung der Abnehmer leisten die Versorgungsunternehmen Konzessionsabgaben.

462500	Konzessionsabgaben	2.500,00	Euro

Die Straßen der Gemeinde bedürfen einer stetigen Unterhaltung (z.B. Sinkkästenreinigung, Ausbesserungsarbeiten).

523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500,00	Euro

Die Verbandsgemeindewerke Rhein-Nahe erhalten für die Entwässerung der Straßenoberflächen entsprechende Beiträge.

525310	Kostenerstattung (Eigenbetriebe)	4.600,00	Euro

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

5411 - Straßenbeleuchtung

Hierunter fallen die Strom- und Unterhaltungskosten der örtlichen Straßenbeleuchtung.

522100	Strom	1.800,00	Euro
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	350,00	Euro

5510 – Landschaftspflege, Grünanlagen

Auf diesem Produkt haben sich bis zum Haushaltsjahr 2019 keine Ansätze befunden. Seit dem Haushaltsjahr 2020 ist hier ein Posten für regelmäßige Freischneidemaßnahmen in der Gemeinde enthalten

Die Finanzierung soll durch die Jagdpacht erfolgen, da fast ausschließlich Feld- und Waldwege freigeschnitten werden.

523300	Aufw. f. Freischneidemaßnahmen	5.000,00	Euro

5530 - Friedhof- und Bestattungswesen

Unter diesem Produkt erfolgt die Veranschlagung den Friedhof der Gemeinde.

Die Gebühreneinnahmen im Bereich des Friedhofs- und Bestattungswesens werden seit dem Haushaltsjahr 2017 in allen Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Rhein-Nahe differenzierter betrachtet. Das bisherige Ertragskonto im Ergebnishaushalt entfiel. In der Ortsgemeinde Breitscheid bedeutete dies keine große Änderung, da in der Haushaltssatzung bisher lediglich Gebühren für die Errichtung eines Grabmales enthalten sind.

432249	Aufwendungen Sonstige	50,00	Euro

Dem gegenüber steht ein kleiner Posten für Unterhaltungsaufwand.

523100	Unterhaltung Gebäude /Einrichtungen	100,00	Euro

Die weiteren Konten unter dem Produkt sind Abschreibungen und Versicherungsbeiträge.

5550 - Kommunale Forstwirtschaft

Die Ortsgemeinde erhält aus Tätigkeiten zugunsten Dritter (Rodungen, Vegetationsrückschnitten, Baumfällen, Baumpflanzungen) Entgelte. Unter diesem Punkt sind allerdings keine Erträge für das Jahr 2023 veranschlagt.

Aus der Bewirtschaftung des Forsts besteht die Möglichkeit Holz zu veräußern.

441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	3.600,00	Euro

Die Gemeinde erhält neuerdings Pachterträge für Waldflächen, die durch eine Firma für Klimaprojekte verwendet werden.

441200	Pachterträge	1.500,00	Euro

Der betriebliche Aufwand resultiert hauptsächlich aus Dienstleistungen Dritter für das Rücken des Holzes und das Fällen der Bäume etc.

521100	Betrieblicher Aufwand für Unternehmen	3.400,00	Euro

Im Rahmen der kommunalen Beförsterung rechnet die Verbandsgemeindeverwaltung jährlich die Personal- und Sachkosten der kommunalen Forstbeamten mit den Ortsgemeinden ab.

525431	Kostenerstattung/ Beförsterung	700,00	Euro
525432	Kostenerstattung/ Leistungsabrechnung	4.000,00	Euro

Die weiteren Aufwands- und Ertragskonten wurden durch den Revierförster angepasst (siehe Forstwirtschaftsplan).

5559 - Feld- und Waldwege

Hierunter sind unter anderem die jährlichen Unterhaltungskosten der Feld- und Waldwege als Aufwand veranschlagt. Wie im letzten Haushaltsjahr sollen auch in 2023 konkrete Unterhaltungsmaßnahmen an Wirtschaftswegen erfolgen, weshalb sich der Ansatz entsprechend erhöht.

523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.000,00	Euro

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

5730 – Bürger- und Gemeinschaftshäuser

Für die Nutzung des Bürgerhauses in Breitscheid erhält die Gemeinde pro Nutzung eine Gebühr.

432100	Entgelte für die Benutzung von öffentl. Einrichtungen	500,00	Euro

Die größten Aufwendungen, die diesen Erträgen gegenüberstehen sind Strom, Heizung, Wasser/Abwasser und Unterhaltung mit folgenden Ansätzen

522100	Strom	1.200,00	Euro
522200	Heizung (Wärmestrom)	1.000,00	Euro
522400	Wasser/Abwasser	550,00	Euro
523100	Unterhaltung	600,00	Euro

Die weiteren Aufwandskosten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit den Produkten 1110 (Verwaltungssteuerung) und 2810 (Heimat- und Kulturpflege). Je 20 Prozent der Aufwendungen unter 5730 werden so durch die beiden anderen Produkte getragen, da die Räumlichkeiten des „Rathauses" im Bürgerhaus untergebracht sind.

Anschaffung neuer Kühlschrank + Beamer und Leinwand (Maßnahme 107)

Für das Dorfgemeinschaftshaus soll ein neuer Kühlschrank sowie ein Beamer mit Leinwand beschafft werden.

082900	Anschaffung Kühlschrank	3.500,00	Euro

5750 - Kommunale Tourismusförderung

Hierunter fallen die Mitgliedsbeiträge für Rhein-Nahe Touristik e.V. und Mittelrhein-Wein e.V.

564200	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	50,00	Euro

5760 - Wohn- und Geschäftsgebäude

Unter diesem Produkt befinden sich hauptsächlich die Betriebskosten für den Jugendraum.

Der Jugendraum soll im kommenden Haushaltsjahr umfangreich saniert werden (u.a. Heizung). Hierfür sind entsprechende Mittel eingeplant.

523100	Unterhaltung	6.000,00	Euro

Hierfür sind Zuschüsse vom Landkreis eingeplant.

414430	Zuschüsse LK	2.000,00	Euro

5761 - Sonstiges Grundvermögen

Das einzige hier mit Zahlenwert veranschlagte Konto sind Erträge durch die Hauptveranlagung von Grundbesitz sowie ab dem Haushaltsjahr 2021 auch Pachteinnahmen durch den in der Gemarkung der Ortsgemeinde aufgestellten LTE-Funkmast. Beides läuft unter einem Konto.

441200	Mieten und Pachten	1.100,00	Euro

Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen / Allgemeine Finanzwirtschaft

6110 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Auf den Abschnitt „Wesentliche Erträge und Einzahlungen des Haushalts" wird Bezug genommen.

Die Einnahmen aus der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer wurden aufgrund der vorliegenden Messbetragsbescheide des Finanzamts unter Anwendung der vom Ortsgemeinderat festgesetzten Hebesätze ermittelt und veranschlagt.
Die Hebesätze bleiben im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

Die Verteilermassen für die Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer, der Ausgleichsleistung und den Umsatzsteuermehreinnahmen wurden auf Grundlage der aktuellst-vorliegenden Steuerschätzung vorgenommen.

6120 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt schießt in Planung ab mit einem

Jahresüberschuss in Höhe von 15.635,00 Euro

Finanzhaushalt

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt

22.365,00 Euro

Die Gemeinde hat den bisher bestehenden Investitionskredit komplett tilgen können und ist derzeit „schuldenfrei".

Darlehen

Eine Darlehensaufnahme ist für das kommende Haushaltsjahr nicht erforderlich.

Der Bestand der Darlehen beträgt am Ende des Haushaltsjahres somit

0,00 Euro

Die Zinsaufwendungen und Tilgungsauszahlungen sind im Umkehrschluss nicht zu verzeichnen.

575120	Zinsaufwendungen	0,00	Euro
315231	Tilgung von Kreditverbindlichkeiten	0,00	Euro

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
(§ 6 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO - Muster 27)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem.§ 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €	
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-8.187,09	
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-32.727,18	
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-4.723,89	
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-3.930,00	*)
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	2.745,00	*)
6	**Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)**	**2023**	**8.605,00**	
7	Zwischensumme		-38.218,16	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	35.245,00	
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	39.905,00	
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	45.285,00	
11	**Summe**		**82.216,84**	

*) Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge
(§ 6 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO - Muster 28)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	vorzutragende Beträge	
			in €			
1	aus den Hausahltsjahren vorzutragende Beträge					
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	6.305,36	6.452,34	-146,98	
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	17.423,02	6.575,14	10.847,88	
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	18.444,45	6.700,31	11.744,14	
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	12.470,00	1.100,00	11.370,00	*)
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	19.335,00	0,00	19.335,00	*)
7	**Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)**	2023	**15.435,00**	**0,00**	**15.435,00**	
8	Vorzutragender Betrag				68.585,04	
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	42.095,00	0,00	42.095,00	
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	45.995,00	0,00	45.995,00	
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	51.395,00	0,00	51.395,00	
12	**Summe**				**208.070,04**	

*) Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz

Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen
(§ 4 Abs. 12 und 13 GemHVO - Muster 11)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Verwaltung und Betrieb							
Produkt: 1140 Bauhof							
Maßnahme: 114 Anschaffung Mulchgerät							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		8.000,00					8.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		8.000,00					8.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Produkt: 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser							
Maßnahme: 107 Gemeinschaftshaus / Sonstige Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	549,98	3.500,00					4.049,98
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 549,98**	**- 3.500,00**					**- 4.049,98**
Summe Einzahlungen 1 Verwaltung und Betrieb:		**8.000,00**					**8.000,00**
Summe Auszahlungen 1 Verwaltung und Betrieb:	**549,98**	**11.500,00**					**12.049,98**
Saldo Gesamt 1 Verwaltung und Betrieb:	**- 549,98**	**- 3.500,00**					**- 4.049,98**
Summe Einzahlungen Gesamt:		**8.000,00**					**8.000,00**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**549,98**	**11.500,00**					**12.049,98**
Saldo Gesamt:	**- 549,98**	**- 3.500,00**					**- 4.049,98**

Entwicklung der Investitionskredite
(§ 6 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)

Wie im Vorbericht schon ersichtlich, sind derzeit keine laufenden Investitionskredite zu verzeichnen.

Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung
(§ 6 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO - eigenes Muster)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Veränderung	Kassenbestand zum 31.12. des jeweiligen Jahres	
1	aus den Hausahltsjahren vorzutragende Beträge			-4.176,52	
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	205,42	-3.971,10	
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	10.997,88	7.026,78	
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	8.027,14	15.053,92	
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	8.600,00	23.653,92	*)
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	4.835,00	28.488,92	*)
7	**Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)**	2023	**12.435,00**	40.923,92	
8	Vorzutragender Betrag				
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	42.595,00	83.518,92	
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	46.495,00	130.013,92	
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	51.895,00	181.908,92	

*) Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
(§ 6 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO - Muster 29)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem.§ 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	
			in €		
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020		640.497,73	
2	.+. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	-3.930,00	636.567,73	*)
3	.+. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	**2.745,00**	639.312,73	*)
4	**.+. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres**	**2023**	**8.605,00**	647.917,73	
5	.+. geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	35.245,00	683.162,73	
6	.+. geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	39.905,00	723.067,73	
7	.+. geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	45.285,00	768.352,73	

*) Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz

Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens aus dem kommunalen Finanzausgleich

(§ 6 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO - eigenes Muster)

Gesetzliche Grundlage für die Verbandsgemeinde- und die Kreisumlage ist das Landesfinanzausgleichsgesetz des Landes Rheinland-Pfalz (LFAG).

Die Umlagen basieren auf zeitversetzten Umlagegrundlagen.
D.h. die Umlagen des laufenden Jahres basieren teilweise auf Erträgen des Zeitraums vom 01.10. des Vorvorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres.

Die Folge:
Mehreinnahmen (Steuererträge) im laufenden Jahr führen erst im kommenden bzw. übernächsten Jahr zu Mehraufwendungen (Umlagezahlungen) und umgekehrt.

Lösung:
Für diese Zahlungsverpflichtungen kann ein Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich gebildet werden, der durch Bildung oder Auflösung den Schwankungen entgegenwirkt.

Ablauf:
Im Jahr der höheren Erträge wird ein entsprechender Sonderposten gebildet (Aufwendungen), der ergebniswirksam einen Teil der höheren Erträge neutralisiert. Im Jahr der höheren Umlageaufwendungen wird der Sonderposten ergebniswirksam aufgelöst und neutralisiert einen Teil der höheren Umlageaufwendungen.

Entwicklung des Sonderpostens:
Der Sonderposten wurde in den zuletzt erfolgten Jahresabschlüssen bedient.

Weitere Anlagen zum Haushaltsplan

Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (§ 1 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	Passiva 31.12.2020
	Aktivseite				**Passivseite**		
1.	Anlagevermögen	1.802.715,07	1.731.762,04	1.	Eigenkapital	645.221,62	640.497,73
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	117.334,00	110.133,00	1.1.	Kapitalrücklage	677.948,80	645.221,62
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	44.105,00	41.654,00	1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 32.727,18	- 4.723,89
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	73.229,00	68.479,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	1.105.242,86	1.047.497,72
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	1.677.668,63	1.613.916,60	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.101.068,86	1.043.495,72
1.2.1.	Wald, Forsten	173.153,65	173.153,65	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	638.011,28	603.675,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.587,53	10.410,53	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	463.057,58	439.820,72
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	183.311,50	178.567,50	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.308.044,95	1.246.006,38	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.174,00	4.002,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4,00	3.755,54	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.567,00	2.023,00	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen		965,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		965,00
1.3.	Finanzanlagen	7.712,44	7.712,44	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	65.197,62	62.272,74
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	7.582,44	7.582,44	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	7.777,72	1.077,41
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	7.777,72	1.077,41
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	130,00	130,00	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	11.764,93	18.936,05	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	56.120,75	58.528,11
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	984,53	2.199,00
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.764,93	18.936,05	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	314,62	468,22
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.800,13	3.662,71	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	938,02	90,58	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	7.026,78	15.182,76				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern					
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.182,10	535,10			
4.1.	Disagio					
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.182,10	535,10			
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiv	**1.815.662,10**	**1.751.233,19**	**Summe Passiv**	**1.815.662,10**	**1.751.233,19**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
(§ 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
im Haushaltsjahr 2023				

Summe	

Gesamtbetrag der Investitionskredite	

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

(§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO - Muster 4)

Lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2022	2023	2023
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Krediaufnahmen w irtschaflich gleichkommen			
5	**Summe der Verbindlichkeiten**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung
(§ 1 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO)

a) Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist

Keine

b) Zweckverbände, bei denen die Gemeinde beteiligt ist

Walderholungsverband Rhein-Nahe

Der Verband hat kein eigenes Vermögen und finanziert sich über einen Mitgliedsbeitrag, der nach der Einwohnerzahl der einzelnen Mitgliedskörperschaften gestaffelt ist.

Zweckverband „Welterbe Oberes Mittelrheintal"

Der Verband hat kein eigenes Vermögen und finanziert sich über Mitgliedsbeiträge.

Elektrizitätszweckverband Vorderhunsrück

Der Verband verfügt über kein eigenes Vermögen. Er verwaltet den Aktienbesitz seiner Mitglieder und finanziert sich aus den Dividendenausschüttungen, deren Überschüsse an die Mitgliedsgemeinden weitergeleitet werden.

c) der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Gemeinde Gewährträger ist

Keine

Stellenplan

Hauptplan 2023

7 Breitscheid

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe Entgelt-gruppe	Einstiegs-amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts-jahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2023
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Verwaltung und Betrieb						
Beamte						
Ehrenbeamter	Ehrensold		0,000	0,000	0,000	Ehrenbeamter
Ortsbürgermeister	DAE		1,000	1,000	1,000	Im Rahmen der Kommunalwahl 2019 gewählt.
Ortsbürgermeister a.D.	Ehrensold		0,000	0,000	0,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			***1,000***	***1,000***	***1,000***	
Tariflich Beschäftigte						
Aushilfe	AE		0,280	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			***0,280***	***0,000***	***0,000***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			**1,280**	**1,000**	**1,000**	
Summe Beamte Verwaltung			**1,000**	**1,000**	**1,000**	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			**0,280**	**0,000**	**0,000**	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			**1,280**	**1,000**	**1,000**	

Info zum Stellenplan:

Für das Haushaltsjahr 2023 und für die Zukunft werden die Aushilfskräfte mit ihren planmäßigen Stellenanteilen (Gesamt in 2023 = 0,280) im Stellenplan aufgenommen.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(§ 103 Abs. 2 Satz 2 GemO - Muster 14)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	44.303,00	19.335,00	15.435,00	42.095,00	45.995,00	51.395,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	1.077,00					
3	**Zwischensumme**	**43.226,00**	**19.335,00**	**15.435,00**	**42.095,00**	**45.995,00**	**51.395,00**
	abzüglich						
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	**freie Finanzspitze**	**43.226,00**	**19.335,00**	**15.435,00**	**42.095,00**	**45.995,00**	**51.395,00**

Endfällige Kredite	
Jahr 2023:	keine
Jahr 2024:	keine
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

Einwohnerstatistik

Verbandsgemeinde Rhein-Nahe
Ortsgemeinde Breitscheid

Stichtag: 31.12.2

AGS-Schlüssel: 33901007

Einwohner mit Hauptwohnung gesamt: 151 Einwohner nur mit Nebenwohnung gesamt: 8 Einwohner gesamt: 159

Einwohnerbestand (HAW+NEW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
Einwohner mit Hauptwohnung	83	54,967	68	45,033	151	100
davon Ausländer	6	60	4	40	10	6,623
Einwohner nur mit Nebenwohnung	3	37,5	5	62,5	8	100
davon Ausländer	0	0	0	0	0	0
gesamt	**86**	**54,088**	**73**	**45,912**	**159**	**100**

Altersgruppen (nur HAW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	11	7,285	9	5,96	20	13,245
10-19 Jahre	7	4,636	7	4,636	14	9,272
20-29 Jahre	5	3,311	4	2,649	9	5,96
30-39 Jahre	9	5,96	11	7,285	20	13,245
40-49 Jahre	9	5,96	8	5,298	17	11,258
50-59 Jahre	11	7,285	5	3,311	16	10,596
60-69 Jahre	16	10,596	18	11,921	34	22,517
70-79 Jahre	11	7,285	4	2,649	15	9,934
80-89 Jahre	4	2,649	2	1,325	6	3,974
90-99 Jahre	0	0	0	0	0	0
ab 100 Jahre	0	0	0	0	0	0
gesamt	**83**	**54,967**	**68**	**45,033**	**151**	**100**

Altersgruppen bis 20 Jahre (nur HAW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
bis 2 Jahre	2	1,325	1	0,662	3	1,987
3-5 jahre	6	3,974	3	1,987	9	5,96
6-15 Jahre	8	5,298	10	6,623	18	11,921
16-17 Jahre	0	0	1	0,662	1	0,662
18-20 Jahre	3	1,987	1	0,662	4	2,649
gesamt	**19**	**12,583**	**16**	**10,596**	**35**	**23,179**

einzuschulende Kinder (nur HAW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
2023 (geb.: 01.09.2016 bis 31.08.2017)	1	0,662	1	0,662	2	1,325
2024 (geb.: 01.09.2017 bis 31.08.2018)	3	1,987	2	1,325	5	3,311
2025 (geb.: 01.09.2018 bis 31.08.2019)	2	1,325	0	0	2	1,325
2026 (geb.: 01.09.2019 bis 31.08.2020)	2	1,325	1	0,662	3	1,987
2027 (geb.: 01.09.2020 bis 31.08.2021)	0	0	0	0	0	0
2028 (geb.: 01.09.2021 bis 31.08.2022)	0	0	1	0,662	1	0,662
gesamt	**8**	**5,298**	**5**	**3,311**	**13**	**8,609**

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gliederung:

1. Haushaltsvermerke
2. Übersicht über die Teilhaushalte
3. Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung
    a. Deckblatt
    b. Teilergebnishaushalt
    c. Teilfinanzhaushalt
    d. Produkthaushaltsbuch
4. Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen / Allgemeinde Finanzwirtschaft
    a. Deckblatt
    b. Teilergebnishaushalt
    c. Teilfinanzhaushalt
    d. Produkthaushaltsbuch

Haushaltsvermerke

(Deckungs- und Übertragungsvermerk)

Unechte Deckungsfähigkeit

Gemäß § 15 Abs. 2 GemHVO kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

Von dieser Möglichkeit wird kein Gebrauch gemacht. Zudem werden die Möglichkeiten der Echten Deckungsfähigkeit zunächst als ausreichend erachtet.

Echte Deckungsfähigkeit

Deckung **innerhalb** von Teilhaushalten

Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushalts die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Deckung über Teilhaushalte hinweg

Gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO können Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 deckungsfähig sind, durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gilt diese auch für die entsprechenden Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt.

Um die Handlungsfähigkeit nicht einzuschränken werden die Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach § 16 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, über die Teilhaushalte hinweg als deckungsfähig erklärt.

Deckung bei Investitionstätigkeit

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das Gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden gemäß § 16 Abs. 4 GemHVO zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

Übertragbarkeit

Ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushalts sind ganz oder teilweise übertragbar, soweit im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

Investitionstätigkeit

Bei den Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.
Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten Haushaltsfolgejahres bestehen.

Übersicht über die Teilhaushalte
(§ 4 Abs. 4 GemHVO)

7 Breitscheid

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Verwaltung und Betrieb

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung
1140	Bauhof
2810	Heimat- und Kulturpflege
3310	Förderung der Wohlfahrtspflege
3660	Kinderspielplätze
5110	Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung
5410	Gemeindestraßen
5411	Straßenbeleuchtung
5510	Landschaftspflege, Grünanlagen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5550	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feld- und Waldwege
5730	Bürger- und Gemeinschaftshäuser
5750	Kommunale Tourismusförderung
5760	Wohn- und Geschäftsgebäude
5761	Sonstiges Grundvermögen

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung
1162	Kasse / Zahlungsabwicklung
6110	Steuern, Zuweisungen und Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Deckblatt

Teilergebnis-/

Teilfinanzhaushalt

Produkthaushaltsbuch

Ergebnis- und Finanzhaushalt Breitscheid

Hauptplan 2023

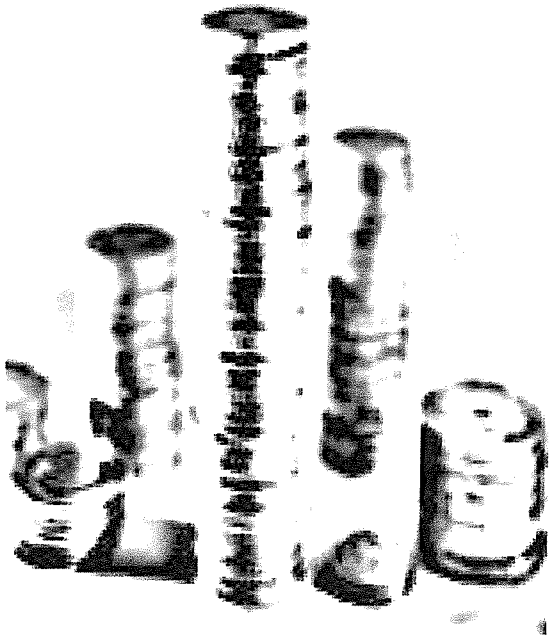
7 Breitscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Verwaltung und Betrieb

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.042,00	58.110,00	60.100,00	58.080,00	56.920,00	56.900,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.998,17	14.770,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.403,70	16.900,00	25.450,00	25.450,00	25.450,00	25.450,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.500,00			
E7	Sonstige laufende Erträge	2.256,18	3.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**51.700,05**	**92.780,00**	**101.230,00**	**97.710,00**	**96.550,00**	**96.530**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.932,65	10.000,00	8.420,00	8.520,00	8.620,00	8.720,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.781,79	37.775,00	57.330,00	43.980,00	43.980,00	43.980,00
E11	Abschreibungen		74.300,00	74.430,00	74.430,00	72.510,00	72.510,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.864,93	3.960,00	4.665,00	4.665,00	4.685,00	4.685,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**42.579,37**	**126.035,00**	**144.845,00**	**131.595,00**	**129.795,00**	**129.895,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**9.120,68**	**- 33.255,00**	**- 43.615,00**	**- 33.885,00**	**- 33.245,00**	**- 33.365,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**9.120,68**	**- 33.255,00**	**- 43.615,00**	**- 33.885,00**	**- 33.245,00**	**- 33.365,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**9.120,68**	**- 33.255,00**	**- 43.615,00**	**- 33.885,00**	**- 33.245,00**	**- 33.365,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**8.152,04**	**- 16.665,00**	**- 36.785,00**	**- 27.035,00**	**- 27.155,00**	**- 27.255,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	150,00	500,00	8.500,00	500,00	500,00	500,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**150,00**	**500,00**	**8.500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	17.261,74	15.000,00	11.500,00			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.261,74**	**15.000,00**	**11.500,00**			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 17.111,74**	**- 14.500,00**	**- 3.000,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 8.959,70**	**- 31.165,00**	**- 39.785,00**	**- 26.535,00**	**- 26.655,00**	**- 26.755,00**

Produkthaushaltsbuch
Ortsgemeinde Breitscheid
Hauptplan 2023



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Politische Führung / Schnittstelle zum Gemeinderat

Bemerkung

Ortsbürgermeister, Beigeordnete, Gemeinderat, Ausschüsse, Rathaus, Ortsverwaltung

Auftragsgrundlage

Beschlüsse / Satzungen / Gesetze

Zielgruppe

Mandatsträger / Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.680,11	6.810,00	6.630,00	6.710,00	6.780,00	6.860,00
	501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	*5.703,82*					
	501100 Bürgermeister		*6.410,00*	*6.230,00*	*6.310,00*	*6.380,00*	*6.460,00*
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	*220,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
	502110 Beamte - Dienstbezüge						
	506100 Personalnebenaufwendungen	*756,29*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.297,01	1.450,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	563100 Geschäfts- und Bürobedarf	*68,87*	*150,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563400 Telefon, Datenübertragung, Portokosten	*23,50*	*50,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564100 Versicherungsbeiträge	*472,92*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*317,20*	*300,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*
	569200 Verfügungsmittel des Bürgermeisters	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	569600 Ehrengaben	*296,11*	*200,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	569901 Bewirtungskosten	*68,41*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**7.977,12**	**8.260,00**	**8.330,00**	**8.410,00**	**8.480,00**	**8.560,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 7.977,12**	**- 8.260,00**	**- 8.330,00**	**- 8.410,00**	**- 8.480,00**	**- 8.560,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 7.977,12**	**- 8.260,00**	**- 8.330,00**	**- 8.410,00**	**- 8.480,00**	**- 8.560,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 836,00**	**- 981,00**	**- 981,00**	**- 981,00**	**- 981,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 7.977,12**	**- 9.096,00**	**- 9.311,00**	**- 9.391,00**	**- 9.461,00**	**- 9.541,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 8.392,66**	**- 8.896,00**	**- 9.011,00**	**- 9.091,00**	**- 9.161,00**	**- 9.241,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 8.392,66**	**- 8.896,00**	**- 9.011,00**	**- 9.091,00**	**- 9.161,00**	**- 9.241,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.392,66	- 8.896,00	- 9.011,00	- 9.091,00	- 9.161,00	- 9.241,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1140	Bauhof	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Arbeiten mit technischem Inventar

Bemerkung

Fahrzeuge, Geräte, Garage

Zielgruppe

Mitarbeiter des Bauhofs / Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Bauhof:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.252,54	3.190,00	1.790,00	1.810,00	1.840,00	1.860,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	*1.668,55*	*2.020,00*	*1.150,00*	*1.160,00*	*1.180,00*	*1.190,00*
	503200 Arbeitnehmer/ Versorgungskassenbeiträge	*107,73*	*180,00*	*100,00*	*100,00*	*110,00*	*110,00*
	504200 Arbeitnehmer/ Sozialvesicherungsbeiträge	*476,26*	*590,00*	*340,00*	*350,00*	*350,00*	*360,00*
	506100 Personalnebenaufwendungen		*400,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.217,47	3.050,00	3.350,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	*44,97*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	*6,53*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	523500 Aufwendungen für die Fahrzeughaltung	*357,43*	*1.000,00*	*1.000,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	*349,64*	*250,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*144,72*	*100,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*1.668,50*	*1.500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	*645,68*	*100,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E11	Abschreibungen			400,00	400,00	400,00	400,00
	539900 Sonstige Abschreibungen			*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	507,16	500,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*121,20*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	*385,96*	*400,00*	*450,00*	*450,00*	*450,00*	*450,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.977,17**	**6.740,00**	**6.090,00**	**5.460,00**	**5.490,00**	**5.510,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 5.977,17**	**- 6.740,00**	**- 6.090,00**	**- 5.460,00**	**- 5.490,00**	**- 5.510,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 5.977,17**	**- 6.740,00**	**- 6.090,00**	**- 5.460,00**	**- 5.490,00**	**- 5.510,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**6.740,00**	**6.090,00**	**5.460,00**	**5.490,00**	**5.510,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Bauhof:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.977,17					
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	- 6.605,92		400,00	400,00	400,00	400,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			8.000,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			*8.000,00*			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			8.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			8.000,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			*8.000,00*			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			8.000,00			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.605,92		400,00	400,00	400,00	400,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.605,92		400,00	400,00	400,00	400,00

Maßnahmen 1140 Bauhof:

114 Anschaffung Mulchgerät

	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und Kulturpflege	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Gestaltung des Ortsbildes und Begleitung privater Initiativen

Bemerkung

Ortsverschönerung, Gestaltung, Denkmalpflege,Grillplätze

Auftragsgrundlage

Gesetze / Beschlüsse

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen / Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	350,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
414590	*vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*350,00*					
415900	*Sonstige Sonderposten*		*60,00*	*60,00*	*60,00*	*60,00*	*60,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	815,00	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen*	*815,00*	*700,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
441200	*Mieten und Pachten*	*4.800,00*	*7.200,00*	*7.200,00*	*7.200,00*	*7.200,00*	*7.200,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.500,00			
442490	*vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich*			*1.500,00*			
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**5.965,00**	**7.960,00**	**9.560,00**	**8.060,00**	**8.060,00**	**8.060,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	750,86	7.700,00	13.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00
522100	*Strom*	*241,95*	*7.200,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
522400	*Wasser/Abwasser, Abgaben*	*135,88*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
523100	*Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen*	*239,87*	*250,00*	*5.400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
523200	*Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen*	*133,16*	*50,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*50,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E11	Abschreibungen		600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
539900	*Sonstige Abschreibungen*		*600,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	263,55	270,00	280,00	280,00	300,00	300,00
564100	*Versicherungsbeiträge*	*263,55*	*270,00*	*280,00*	*280,00*	*300,00*	*300,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.014,41**	**8.570,00**	**14.530,00**	**9.530,00**	**9.550,00**	**9.550,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**4.950,59**	**- 610,00**	**- 4.970,00**	**- 1.470,00**	**- 1.490,00**	**- 1.490,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**4.950,59**	**- 610,00**	**- 4.970,00**	**- 1.470,00**	**- 1.490,00**	**- 1.490,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 1.847,00**	**- 1.894,50**	**- 1.800,00**	**- 1.804,50**	**- 1.807,50**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**4.950,59**	**- 2.457,00**	**- 6.864,50**	**- 3.270,00**	**- 3.294,50**	**- 3.297,50**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**4.487,98**	**- 1.917,00**	**- 6.424,50**	**- 2.830,00**	**- 2.854,50**	**- 2.857,50**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**4.487,98**	**- 1.917,00**	**- 6.424,50**	**- 2.830,00**	**- 2.854,50**	**- 2.857,50**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.487,98	- 1.917,00	- 6.424,50	- 2.830,00	- 2.854,50	- 2.857,50

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3310	Förderung der Wohlfahrtspflege	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Wohlfahrtsverbände, Maßnahmen der Gemeinde

Auftragsgrundlage

Beschlüsse / Gesetze

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde über ... Jahre

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3310 Förderung der Wohlfahrtspflege:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	414510 Zuweisungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	47,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*47,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**47,00**	**350,00**	**350,00**	**350,00**	**350,00**	**350,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 47,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 47,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 47,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 47,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 47,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3310 Förderung der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 47,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Kinderspielplätze	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Anlage und Gestaltung von Spielplätzen und Bestückung mit Spielgeräten

Bemerkung

Kleinkinderspielplätze, Spielgeräte, Grünanlagen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse / Gesetze

Zielgruppe

Kinder / Eltern

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Kinderspielplätze:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	630,75	650,00	1.650,00	750,00	750,00	750,00
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	*630,75*	*500,00*	*1.500,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
E11	Abschreibungen		180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		*180,00*	*180,00*	*180,00*	*180,00*	*180,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**630,75**	**830,00**	**1.830,00**	**930,00**	**930,00**	**930,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 630,75**	**- 830,00**	**- 1.830,00**	**- 930,00**	**- 930,00**	**- 930,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 630,75**	**- 830,00**	**- 1.830,00**	**- 930,00**	**- 930,00**	**- 930,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 674,00**	**- 609,00**	**- 546,00**	**- 549,00**	**- 551,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 630,75**	**- 1.504,00**	**- 2.439,00**	**- 1.476,00**	**- 1.479,00**	**- 1.481,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 630,75**	**- 1.324,00**	**- 2.259,00**	**- 1.296,00**	**- 1.299,00**	**- 1.301,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 630,75**	**- 1.324,00**	**- 2.259,00**	**- 1.296,00**	**- 1.299,00**	**- 1.301,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Kinderspielplätze:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 630,75	- 1.324,00	- 2.259,00	- 1.296,00	- 1.299,00	- 1.301,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Bauleitplanung, Dorferneuerung, Mitwirkung bei Regional- und Verkehrsplanungen

Bemerkung

Örtliche Entwicklungsplanung, Bauleitplanung, Vermessung

Auftragsgrundlage

Gesetze / Beschlüsse / Satzungen / Rahmenpläne

Zielgruppe

Einwohner / Gewerbebetriebe / Architekten / Straßenanlieger

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219,85	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	431000 Verwaltungsgebühren / Vorkaufsrecht	*219,85*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**219,85**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**219,85**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**219,85**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**219,85**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**219,85**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**219,85**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	219,85	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Verkehrsflächen und -anlagen, ausgenommen Fahrbahnen der klassifizierten Straßen

Bemerkung

Gemeindestraßen, Gehwege an den Kreisstraßen, Plätze, Verkehrsanlagen, Buswartehalle, Straßenentwässerung

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz / Satzungen / Beschlüsse / Zweckvereinbarung

Zielgruppe

Einwohner / VerkehrsteilnehmerInnen / Gäste / AnwohnerInnen / VG Werke

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		32.350,00	32.350,00	32.350,00	32.350,00	32.350,00
	415900 Sonstige Sonderposten		*32.350,00*	*32.350,00*	*32.350,00*	*32.350,00*	*32.350,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128,32	120,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	*128,32*	*120,00*	*130,00*	*130,00*	*130,00*	*130,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	2.256,18	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	462500 Konzessionsabgaben	*2.256,18*	*3.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.384,50**	**35.470,00**	**34.980,00**	**34.980,00**	**34.980,00**	**34.980,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.520,80	4.900,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*151,25*	*300,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*751,55*		*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
	525310 Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	*4.618,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*
E11	Abschreibungen		44.010,00	44.010,00	44.010,00	44.010,00	44.010,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		*44.010,00*	*44.010,00*	*44.010,00*	*44.010,00*	*44.010,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.520,80**	**48.910,00**	**49.260,00**	**49.260,00**	**49.260,00**	**49.260,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.136,30**	**- 13.440,00**	**- 14.280,00**	**- 14.280,00**	**- 14.280,00**	**- 14.280,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.136,30**	**- 13.440,00**	**- 14.280,00**	**- 14.280,00**	**- 14.280,00**	**- 14.280,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 2.359,00**	**- 2.131,50**	**- 1.911,00**	**- 1.921,50**	**- 1.928,50**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.136,30**	**- 15.799,00**	**- 16.411,50**	**- 16.191,00**	**- 16.201,50**	**- 16.208,50**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.131,00**	**- 4.139,00**	**- 4.751,50**	**- 4.531,00**	**- 4.541,50**	**- 4.548,50**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 3.131,00**	**- 4.139,00**	**- 4.751,50**	**- 4.531,00**	**- 4.541,50**	**- 4.548,50**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.131,00	- 4.139,00	- 4.751,50	- 4.531,00	- 4.541,50	- 4.548,50

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Straßenbeleuchtung	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Betrieb und Steuerung der Ortsbeleuchtung

Bemerkung

Einrichtungen der Straßenbeleuchtung, Unterhaltung und Betrieb

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz / Beschlüsse / Verträge

Zielgruppe

Einwohner / VerkehrsteilnehmerInnen / AnwohnerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Straßenbeleuchtung:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.150,00	1.150,00	1.150,00		
	415900 Sonstige Sonderposten		*1.150,00*	*1.150,00*	*1.150,00*		
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.150,00**	**1.150,00**	**1.150,00**		
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.409,19	1.050,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
	522100 Strom	*1.409,19*	*1.000,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*50,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*
E11	Abschreibungen		1.920,00	1.920,00	1.920,00		
	539900 Sonstige Abschreibungen		*1.920,00*	*1.920,00*	*1.920,00*		
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.409,19**	**2.970,00**	**4.070,00**	**4.070,00**	**2.150,00**	**2.150,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.409,19**	**- 1.820,00**	**- 2.920,00**	**- 2.920,00**	**- 2.150,00**	**- 2.150,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.409,19**	**- 1.820,00**	**- 2.920,00**	**- 2.920,00**	**- 2.150,00**	**- 2.150,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.409,19**	**- 1.820,00**	**- 2.920,00**	**- 2.920,00**	**- 2.150,00**	**- 2.150,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.896,07**	**- 1.050,00**	**- 2.150,00**	**- 2.150,00**	**- 2.150,00**	**- 2.150,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	17.261,74					
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*17.261,74*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.261,74**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 17.261,74**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 19.157,81**	**- 1.050,00**	**- 2.150,00**	**- 2.150,00**	**- 2.150,00**	**- 2.150,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.896,07	- 1.050,00	- 2.150,00	- 2.150,00	- 2.150,00	- 2.150,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Landschaftspflege, Grünanlagen	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produktzuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Funktionaler Schwerpunkt / Maßnahmen gegen zunehmende Verbuschung der ehemaligen Weinbergslagen

Bemerkung

Ortsrandpflege, Freischneide, Weidehaltung, Öffentliche Begrünungen

Auftragsgrundlage

Gesetze / Verordnungen / Beschlüsse / Bundesnaturschutzgesetz

Zielgruppe

Einwohner / GrundstückseigentümerInnen / Nutzungsberechtigte / Landwirtschafts- und Weinbaubetriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Landschaftspflege, Grünanlagen:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523300 Aufwendungen für Freischneidemaßnahmen		*4.000,00*	*5.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**4.000,00**	**5.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 4.000,00**	**- 5.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 4.000,00**	**- 5.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 4.000,00**	**- 5.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 4.000,00**	**- 5.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 4.000,00**	**- 5.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Landschaftspflege, Grünanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 4.000,00	- 5.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Lang- und mittelfristige Belegung des Friedhofes / Unterschiedliche Bestattungsarten / Gebühren- und Entgelltsplanung

Bemerkung

Gemeindefriedhof, Leichenhalle, Grabnutzung

Auftragsgrundlage

Gesetze / Satzungen / Beschlüsse / Benutzungsordnung

Zielgruppe

Einwohner / Nutzungsberechtigte

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		640,00	630,00	610,00	600,00	580,00
	415900 Sonstige Sonderposten		*640,00*	*630,00*	*610,00*	*600,00*	*580,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	432249 Entgelte - Sonstige		*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**690,00**	**680,00**	**660,00**	**650,00**	**630,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234,72	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	*234,72*	*50,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E11	Abschreibungen		2.310,00	2.310,00	2.310,00	2.310,00	2.310,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		*2.310,00*	*2.310,00*	*2.310,00*	*2.310,00*	*2.310,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564100 Versicherungsbeiträge		*50,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**234,72**	**2.410,00**	**2.510,00**	**2.510,00**	**2.510,00**	**2.510,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 234,72**	**- 1.720,00**	**- 1.830,00**	**- 1.850,00**	**- 1.860,00**	**- 1.880,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 234,72**	**- 1.720,00**	**- 1.830,00**	**- 1.850,00**	**- 1.860,00**	**- 1.880,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 234,72**	**- 1.720,00**	**- 1.830,00**	**- 1.850,00**	**- 1.860,00**	**- 1.880,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**2,70**	**- 50,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**	**- 150,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	150,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	681590 Einzahlungen von privaten Bereich	*150,00*					
	681900 Sonstige		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**150,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**150,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**152,70**	**450,00**	**350,00**	**350,00**	**350,00**	**350,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2,70	- 50,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5550	Kommunale Forstwirtschaft	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Ökologische und ökonomische Bewirtschaftung des Gemeindewaldes

Bemerkung

Holz- und Nebennutzungen im Gemeindewald, Forstliche Dienstleistungen, Naherholung

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Forsteinrichtungswerk

Zielgruppe

MitarbeiterInnen / Kunden / Einwohner / Nutzungsberechtigte / Touristen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5550 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.692,00					
414420	*Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*3.692,00*					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	640,00	1.500,00				
432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen*	*640,00*	*1.500,00*				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.728,08	8.600,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
441100	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten*	*29.728,08*	*8.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*
441200	*Mieten und Pachten*			*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*			*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**34.060,08**	**10.100,00**	**15.100,00**	**15.100,00**	**15.100,00**	**15.100,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.307,65	8.200,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
521000	*Betrieblicher Sachaufwand*	*654,21*	*500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
521100	*Betrieblicher Aufwand für Unternehmen*	*8.306,00*	*3.000,00*	*3.400,00*	*3.400,00*	*3.400,00*	*3.400,00*
523200	*Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen*		*400,00*				
525431	*Kostenerstattungen*	*905,10*	*600,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
525432	*Kostenerstattungen*	*2.442,34*	*3.700,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	808,17	810,00	960,00	960,00	960,00	960,00
564100	*Versicherungsbeiträge*	*749,75*	*750,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*
564200	*Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine*	*11,20*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
568100	*Grundsteuer*	*47,22*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**13.115,82**	**9.010,00**	**10.060,00**	**10.060,00**	**10.060,00**	**10.060,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**20.944,26**	**1.090,00**	**5.040,00**	**5.040,00**	**5.040,00**	**5.040,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**20.944,26**	**1.090,00**	**5.040,00**	**5.040,00**	**5.040,00**	**5.040,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**20.944,26**	**1.090,00**	**5.040,00**	**5.040,00**	**5.040,00**	**5.040,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5550 Kommunale Forstwirtschaft:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**20.894,35**	**1.090,00**	**- 4.960,00**	**- 4.960,00**	**- 4.960,00**	**- 4.960,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**20.894,35**	**1.090,00**	**- 4.960,00**	**- 4.960,00**	**- 4.960,00**	**- 4.960,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	20.894,35	1.090,00	- 4.960,00	- 4.960,00	- 4.960,00	- 4.960,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feld- und Waldwege	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Weitläufiges Wegenetz mit überwiegender Zweckbestimmung der Bewirtschaftung von Weinbergen

Bemerkung

Landwirtschaftswege, Bau und Unterhaltung,

Auftragsgrundlage

Gesetze / Beschlüsse / Verträge

Zielgruppe

Einwohner / Nutzungsberechtigte / Jagdgenossenschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld- und Waldwege:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		23.310,00	23.310,00	23.310,00	23.310,00	23.310,00
	415900 Sonstige Sonderposten		*23.310,00*	*23.310,00*	*23.310,00*	*23.310,00*	*23.310,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		12.000,00				
	436500 Jagdpacht		*12.000,00*				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.040,00		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	441203 Jagdpacht	*8.040,00*		*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**8.040,00**	**35.310,00**	**35.310,00**	**35.310,00**	**35.310,00**	**35.310,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.810,50	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*2.810,50*	*5.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
E11	Abschreibungen		23.310,00	23.310,00	23.310,00	23.310,00	23.310,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		*23.310,00*	*23.310,00*	*23.310,00*	*23.310,00*	*23.310,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.810,50**	**28.310,00**	**29.310,00**	**29.310,00**	**29.310,00**	**29.310,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**5.229,50**	**7.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**5.229,50**	**7.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 2.696,00**	**- 2.436,00**	**- 2.184,00**	**- 2.196,00**	**- 2.204,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**5.229,50**	**4.304,00**	**3.564,00**	**3.816,00**	**3.804,00**	**3.796,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**5.229,50**	**4.304,00**	**3.564,00**	**3.816,00**	**3.804,00**	**3.796,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**5.229,50**	**4.304,00**	**3.564,00**	**3.816,00**	**3.804,00**	**3.796,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld- und Waldwege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.229,50	4.304,00	3.564,00	3.816,00	3.804,00	3.796,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5730	Bürger- und Gemeinschaftshäuser	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Gemeinschaftshaus mit Einrichtungen der örtlichen Verwaltung mit Ratssaal / zugleich mehrfunktionaler Bürgersaal und Küche für Privatfeiern / Mietwohnung im Dachgeschoss

Bemerkung

Dorfgemeinschaftshaus mit Einrichtungen für die örtliche Verwaltung und Mehrzwecknutzung

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnung / Beschlüsse / Gebührenordnungen

Zielgruppe

Einwohner / Rats- und Ausschussvorsitzende /-mitglieder / Nutzungsberechtigte / Jugendliche

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	415900 Sonstige Sonderposten		*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	*195,00*	*200,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	58,87		50,00	50,00	50,00	50,00
	441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	*58,87*		*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**253,87**	**600,00**	**950,00**	**950,00**	**950,00**	**950,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.670,85	2.600,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
	522100 Strom	*627,51*	*700,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	522200 Heizung	*209,15*	*800,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	522300 Abfall	*152,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
	522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	*515,99*	*500,00*	*550,00*	*550,00*	*550,00*	*550,00*
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen		*400,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen		*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*1.166,20*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E11	Abschreibungen		1.000,00	830,00	830,00	830,00	830,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		*1.000,00*	*830,00*	*830,00*	*830,00*	*830,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	600,63	580,00	725,00	725,00	725,00	725,00
	563400 Telefon, Datenübertragung, Portokosten	*217,45*	*200,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren			*75,00*	*75,00*	*75,00*	*75,00*
	564100 Versicherungsbeiträge	*383,18*	*380,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.271,48**	**4.180,00**	**5.305,00**	**5.305,00**	**5.305,00**	**5.305,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.017,61**	**- 3.580,00**	**- 4.355,00**	**- 4.355,00**	**- 4.355,00**	**- 4.355,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.017,61**	**- 3.580,00**	**- 4.355,00**	**- 4.355,00**	**- 4.355,00**	**- 4.355,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**1.672,00**	**1.962,00**	**1.962,00**	**1.962,00**	**1.962,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.017,61**	**- 1.908,00**	**- 2.393,00**	**- 2.393,00**	**- 2.393,00**	**- 2.393,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.186,38**	**- 1.308,00**	**- 1.963,00**	**- 1.963,00**	**- 1.963,00**	**- 1.963,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		15.000,00	3.500,00			
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen		*15.000,00*				
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			*3.500,00*			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**15.000,00**	**3.500,00**			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**- 15.000,00**	**- 3.500,00**			
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 2.186,38**	**- 16.308,00**	**- 5.463,00**	**- 1.963,00**	**- 1.963,00**	**- 1.963,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.186,38	- 1.308,00	- 1.963,00	- 1.963,00	- 1.963,00	- 1.963,00

Maßnahmen 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser:

107 Gemeinschaftshaus / Sonstige Ausstattungsgegenstände

	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 3.500**				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5750	Kommunale Tourismusförderung	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Freiwillige beitragspflichtige Mitgliedschaft

Bemerkung

Mitgliedschaft in der Touristik Rhein-Nahe e.V.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse / Satzungsregelungen

Zielgruppe

Gastronomie / Gäste / Touristen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Kommunale Tourismusförderung:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	148,40	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*148,40*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**148,40**	**50,00**	**50,00**	**50,00**	**50,00**	**50,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 148,40**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 148,40**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 148,40**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 148,40**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 148,40**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Kommunale Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 148,40	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5760	Wohn- und Geschäftsgebäude	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	576	Wohn- und Geschäftsgebäude
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Geschäftsgrundstücke mit Aufbauten

Bemerkung

Mietwohnungen, Gebäudebestände ohne spezifische Zuordnung

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			2.000,00			
	414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			*2.000,00*			
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,08					
	441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	*20,08*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**20,08**		**2.000,00**			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229,00	275,00	6.930,00	1.130,00	1.130,00	1.130,00
	522100 Strom	*152,00*	*150,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	522200 Heizung			*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	*77,00*	*75,00*	*80,00*	*80,00*	*80,00*	*80,00*
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen			*6.000,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen		*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E11	Abschreibungen		970,00	970,00	970,00	970,00	970,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		*970,00*	*970,00*	*970,00*	*970,00*	*970,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	193,01	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	564100 Versicherungsbeiträge	*193,01*	*200,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**422,01**	**1.445,00**	**8.150,00**	**2.350,00**	**2.350,00**	**2.350,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 401,93**	**- 1.445,00**	**- 6.150,00**	**- 2.350,00**	**- 2.350,00**	**- 2.350,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 401,93**	**- 1.445,00**	**- 6.150,00**	**- 2.350,00**	**- 2.350,00**	**- 2.350,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 401,93**	**- 1.445,00**	**- 6.150,00**	**- 2.350,00**	**- 2.350,00**	**- 2.350,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 400,83**	**- 475,00**	**- 5.180,00**	**- 1.380,00**	**- 1.380,00**	**- 1.380,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 400,83**	**- 475,00**	**- 5.180,00**	**- 1.380,00**	**- 1.380,00**	**- 1.380,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 400,83	- 475,00	- 5.180,00	- 1.380,00	- 1.380,00	- 1.380,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5761	Sonstiges Grundvermögen	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	576	Wohn- und Geschäftsgebäude
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Baugrundstücke (veräußerbar),
Landwirtschaftliche Flächen,
Brachland

Bemerkung

Grundstücke, Brachlandflächen ohne spezifische Zuordnung

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Bauinteressenten

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5761 Sonstiges Grundvermögen:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	756,67	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	441200 Mieten und Pachten	*756,67*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**756,67**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**756,67**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**756,67**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**756,67**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**756,67**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**756,67**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5761 Sonstiges Grundvermögen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	756,67	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00

Teilhaushalt 2

Zentrale Finanzleistungen / Allgemeine Finanzwirtschaft

Deckblatt

Teilergebnis-/

Teilfinanzhaushalt

Produkthaushaltsbuch

Ergebnis- und Finanzhaushalt Breitscheid

Hauptplan 2023

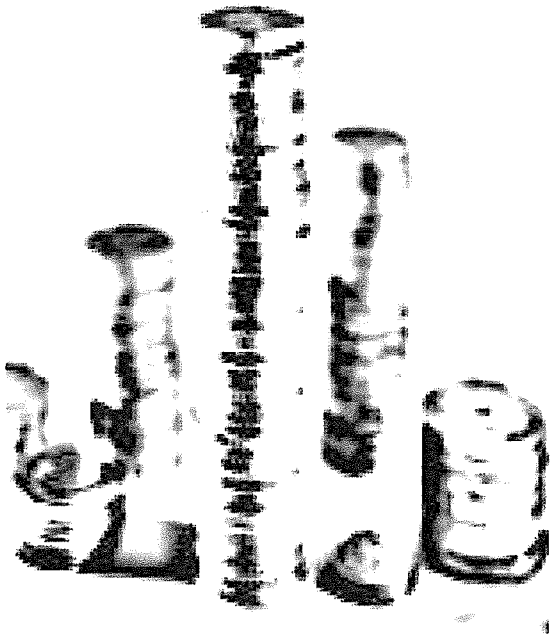
7 Breitscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	82.706,55	80.250,00	88.620,00	91.130,00	94.650,00	97.650,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.338,80	55.400,00	82.600,00	97.500,00	100.500,00	104.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**133.045,35**	**135.650,00**	**171.220,00**	**188.630,00**	**195.150,00**	**202.150,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	97.592,93	100.950,00	120.200,00	120.700,00	123.200,00	124.700,00
	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**97.592,93**	**100.950,00**	**120.200,00**	**120.700,00**	**123.200,00**	**124.700,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**35.452,42**	**34.700,00**	**51.020,00**	**67.930,00**	**71.950,00**	**77.450,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.492,68	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	88,61		100,00	100,00	100,00	100,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**1.404,07**	**1.300,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**36.856,49**	**36.000,00**	**52.220,00**	**69.130,00**	**73.150,00**	**78.650,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**36.856,49**	**36.000,00**	**52.220,00**	**69.130,00**	**73.150,00**	**78.650,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**36.151,86**	**36.000,00**	**52.220,00**	**69.130,00**	**73.150,00**	**78.650,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**36.151,86**	**36.000,00**	**52.220,00**	**69.130,00**	**73.150,00**	**78.650,00**

Produkthaushaltsbuch
Ortsgemeinde Breitscheid
Hauptplan 2023



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Kasse / Zahlungsabwicklung	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Zahlungsverkehr,
Amtshilfeersuchen,
Rechnungswesen,
Mahnung und Vollstreckung,

Auftragsgrundlage

Gesetze / Dienstanweisungen / Zweckvereinbarung

Zielgruppe

Einwohner / Beschäftigte / Behörden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Kasse / Zahlungsabwicklung:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 25.992,99	- 4.835,00	- 12.435,00	- 42.595,00	- 46.495,00	- 51.895,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 25.992,99**	**- 4.835,00**	**- 12.435,00**	**- 42.595,00**	**- 46.495,00**	**- 51.895,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 25.992,99**	**- 4.835,00**	**- 12.435,00**	**- 42.595,00**	**- 46.495,00**	**- 51.895,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**25.992,99**	**4.835,00**	**12.435,00**	**42.595,00**	**46.495,00**	**51.895,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, Zuweisungen und Umlagen	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Steuern, steuerähnliche Einnahmen,
Allgemeine Umlagen (Land, Kreis, Verbandsgemeinde)

Bemerkung

Realsteuern, Gemeindesteuern, Gemeinschaftssteuern, Finanzausgleich

Auftragsgrundlage

Gesetze / Satzungen / Beschlüsse

Zielgruppe

Alle Abgabenpflichtigen / Land / Verbandsgemeinde / Kreis

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, Zuweisungen und Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	82.706,55	80.250,00	88.620,00	91.130,00	94.650,00	97.650,00
401100	*Grundsteuer A*	*2.845,15*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*	*2.900,00*
401200	*Grundsteuer B*	*12.836,85*	*12.900,00*	*14.500,00*	*14.500,00*	*14.500,00*	*14.500,00*
401300	*Gewerbesteuer*	*781,39*	*2.000,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
402100	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*59.201,11*	*55.400,00*	*61.000,00*	*64.000,00*	*67.000,00*	*69.500,00*
402200	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*1.804,17*	*350,00*	*370,00*	*380,00*	*400,00*	*400,00*
403300	*Hundesteuer*	*623,33*	*650,00*	*650,00*	*650,00*	*650,00*	*650,00*
405210	*Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich*	*4.614,55*	*6.050,00*	*7.000,00*	*6.500,00*	*7.000,00*	*7.500,00*
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.338,80	55.400,00	82.600,00	97.500,00	100.500,00	104.500,00
411110	*vom Land - Schlüsselzuweisung A*	*48.979,00*	*55.400,00*	*72.000,00*	*86.500,00*	*89.000,00*	*92.500,00*
411120	*vom Land - Schlüsselzuweisung B1*			*10.600,00*	*11.000,00*	*11.500,00*	*12.000,00*
413200	*vom Land*	*730,00*					
414430	*Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*629,80*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**133.045,35**	**135.650,00**	**171.220,00**	**188.630,00**	**195.150,00**	**202.150,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	97.592,93	100.950,00	120.200,00	120.700,00	123.200,00	124.700,00
543100	*Gewerbesteuerumlage*	*72,93*	*150,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
544200	*Kreisumlage*	*43.121,00*	*44.600,00*	*55.000,00*	*55.000,00*	*56.000,00*	*56.000,00*
544230	*Verbandsgemeindeumlage*	*54.399,00*	*56.200,00*	*65.000,00*	*65.500,00*	*67.000,00*	*68.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**97.592,93**	**100.950,00**	**120.200,00**	**120.700,00**	**123.200,00**	**124.700,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**35.452,42**	**34.700,00**	**51.020,00**	**67.930,00**	**71.950,00**	**77.450,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**35.452,42**	**34.700,00**	**51.020,00**	**67.930,00**	**71.950,00**	**77.450,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**35.452,42**	**34.700,00**	**51.020,00**	**67.930,00**	**71.950,00**	**77.450,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**34.747,79**	**34.700,00**	**51.020,00**	**67.930,00**	**71.950,00**	**77.450,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, Zuweisungen und Umlagen:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**34.747,79**	**34.700,00**	**51.020,00**	**67.930,00**	**71.950,00**	**77.450,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	34.747,79	34.700,00	51.020,00	67.930,00	71.950,00	77.450,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2023

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Allgemeine finanzwirtschaftliche Transferleistungen

Bemerkung

Zinsen, Kredite, Geldanlagen

Auftragsgrundlage

Gesetze / Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner / Aufsichtsbehörde / Kreditinstitute

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.492,68	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
471430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*		*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
472000	*Zinserträge aus Stundungen und ähnliche Leistungen*	*1,93*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
478000	*Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens*	*1.634,75*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
479200	*Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)*	*- 144,00*					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	88,61		100,00	100,00	100,00	100,00
574300	*an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*2,52*					
575120	*an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen*	*5,09*					
579100	*aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)*	*81,00*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**1.404,07**	**1.300,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.404,07**	**1.300,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**1.404,07**	**1.300,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**1.404,07**	**1.300,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**1.404,07**	**1.300,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.077,41					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	*1.077,41*					
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 1.077,41**					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 1.077,41**					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 1.077,41**					
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	326,66	1.300,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00