# Haushaltssatzung und Haushaltsplan

# der Ortsgemeinde Niederheimbach

(amtlicher Gemeindeschlüssel: 07 3 39 040)



Haushaltsjahr 2023

# Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	2
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt	(
Vorbericht	8
Vorbemerkungen	8
Wesentliche Erträge und Einzahlungen des Haushalts	10
Wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen des Haushalts	13
Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	14
Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen / Allgemeine Finanzwirtschaft	24
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	26
Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge	26
Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	27
Entwicklung der Investitionskredite	30
Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung	32
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	32
Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens aus dem kommunalen Finanzausgleich	i 33
Weitere Anlagen zum Haushaltsplan	34
Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	34
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	35
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	36
Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung	37
Stellenplan	38
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	39
Einwohnerstatistik	
Ergebnis- und Finanzhaushalt	41
Haushaltsvermerke	42
Übersicht über die Teilhaushalte	43
Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	44
Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen / Allgemeine Finanzwirtschaft	77

# Öffentliche Bekanntmachung

# Haushaltssatzung

der Gemeinde Niederheimbach für das Haushaltsjahr 2023 vom 19.06.2023

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

#### § 1 - Ergebnis- und Finanzhaushalt

#### Festgesetzt werden

1.	im Ergebnishaushalt der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.919.310,00	Euro
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.777.520,00	Euro
	der Jahresüberschuss/ <del>Jahresfehlbetrag</del> auf	141.790,00	Euro
2.	im Finanzhaushalt		
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	108.690,00	Euro
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	933.000,00	Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.376.000,00	Euro
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	./. 443.000,00	Euro
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	334.310,00	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	223.210,00	Euro
zusammen auf	223.210,00	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 Si	umme der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen l ssichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläu	Haushaltsjahr ft sich auf	en:
	0,00 Euro		
	§ 4 - Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Ein	heitskasse.	
Der H	öchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wi	rd festgesetzt	auf
	0,00 Euro		
	§ 5 - Steuersätze		
Die St	euersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1.	Grundsteuer		
	- für Grundbesitz von Betrieben der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A)	550	v.H.
	<ul> <li>für bebaute oder bebaubare Grundstücke und Gebäude (Grundsteuer B)</li> </ul>	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	90,00	Euro
	- für den zweiten Hund	180,00	Euro
	- für jeden weiteren Hund	260,00	Euro
	- für den ersten gefährlichen Hund	560,00	Euro
	- für den zweiten gefährlichen Hund	1.120,00	Euro
	- für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.600,00	Euro
	§ 6 - Gebühren und Beiträge		
	tze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtunge unalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBI. S. 175), zuletzt geä		Sesetz

vom 02. März 2006 (GVBI. S. 57) werden festgesetzt:

# Kommunale Tourismusförderung

- Fremdenverkehrsbeiträge A	4,00 v.	Н.
- Fremdenverkehrsbeiträge / Privatzimmervermieter / pro Bett	6,00 Eu	iro

<ul><li>Personaleinsatz / Stundensatz</li><li>Fahrzeuge mit Fahrer / Stundensatz</li></ul>	50,00 100,00	
Friedhöfe		
Für die Überlassung von Reihengrabstätten		
- Verstorbene bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	300,00	Euro
<ul> <li>Verstorbene vom vollendeten 5. Lebensjahr</li> </ul>	650,00	Euro
<ul> <li>Überlassung einer Urnengrabstätte / Urnenwand</li> </ul>	500,00	
- Überlassung einer Urnengrabstätte / Erdgrab	500,00	THE PROPERTY OF THE PERSON NAMED AND THE PERSON NAM
- Überlassung einer Rasengrabstätte	820,00	ACCRECATE OF THE PARTY OF THE P
- Überlassung von Gemischten Grabstellen	820,00	Euro
Für die Überlassung von Wahlgrabstätten		
- Einzelwahlgrabstätte	820,00	Euro
- Doppel- oder Tiefwahlgrabstätte	1.640,00	Euro
- Doppelrasengrabstätte	3.280,00	Euro
- Urnenwahlgrabstätte / Urnenwand	1.000,00	Euro
- Urnenwahlgrabstätte / Erdgrab	1.000,00	Euro
Für Ausheben und Schließen von Gräbern		
Erdbestattungen von Särgen - Gräber für Verstorbene bis zum vollendeten 5. Lebensjahr - Gräber für Verstorbene vom vollendeten 5. Lebensjahr	200,00	Euro Euro
Urnenbeisetzungen in Erdgrabstätten und der Urnenwand		
- Ausheben und Schließen von Urnengräbern	140,00	Euro
- Herrichtung von Urnennischen in der Urnenwand	140,00	Euro
Ausgraben und Umbetten von Leichen und Aschen		
Die Kosten werden im Einzelfall durch besondere vertragliche Verfestgelegt. Die Gemeinde bedient sich hierfür eines gewerblicher	ereinbarungen n Unternehme	ns
Sonstige Gebühren		
- Aufbahrung einer Leiche in der Leichenhalle bis zu 7 Tagen	60,00	Euro
- Abdeckplatte für die Urnen	150,00	Euro
- Einmalige Gebühr für die Pflege einer Rasengrabstätte	820,00	Euro
<ul> <li>Einmalige Gebühr für die Pflege einer Urnenrasengrabstätte</li> </ul>	410,00	Euro
Für Abräumen der Gräber wird der tatsächliche Aufwand berecht jedoch	net, mindester	ns
- Einzel- oder Rasengräber	150,00	Euro
- Doppelgrabstätten	300,00	Euro

#### Wiederkehrender Beitrag

Die Jahresgebühr für Vorhaltung der Einrichtung (Personal, Wasserver- und - entsorgung, Abfallbeseitigung, Strom, Instandhaltung Abschreibungen)

pro Einzelgrabstätte

- pro Doppelgrabstätte

20,00 Euro 40,00 Euro

#### § 7 - Eigenkapital

Stand und Entwicklung des Eigenkapitals:

zum 31.12. des Haushaltsvorvorjahres - voraussichtlich	2.684.684.01	Euro
zum 31.12. des Haushaltsvorjahres - voraussichtlich	2.687.349,01	Euro
zum 31.12. des Haushaltsjahres - voraussichtlich	2.829.139,01	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

10.000,00 Euro

überschritten sind.

#### § 9 - Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von

100.000.00 Euro

sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Niederheimbach, den 19.07, 2023

Richard-Paul Mézes Ortsbürgermeister

Bgem. B

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederheimbach

# Hauptplan 2023

40 Niederheimbach

\*\*Betragsangaben in EUR

Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

fd. 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
≣1	Steuern und ähnliche Abgaben	554.309,32	506.150,00	571.650,00	586.750,00	608.050,00	624.650,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	663.244,01	749.200,00	821.000,00	820.390,00	822.000,00	830.300,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.512,04	189.050,00	221.350,00	195.350,00	193.950,00	190.550,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	369.185,20	165.360,00	163.510,00	143.510,00	143.510,00	143.510,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		32.000,00	32.000,00	37,000,00	31.000,00	36.000,00
7	Sonstige laufende Erträge	46,182,40	78.500,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.711.432,97	1.720.260,00	1.918.510,00	1.892.000,00	1.907.510,00	1.934.010,00
9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	528.647,61	587.700,00	565.600,00	581.600,00	573.300,00	589.400,00
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.735,77	324.600,00	303.450,00	298.000,00	287.950,00	284.950,00
11	Abschreibungen		203.900,00	199,600,00	198.400,00	196.700,00	191.700,00
12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	567.423,41	553.540,00	654.450,00	658.050,00	671.250,00	687.950,00
14	Sonstige laufende Aufwendungen	190.145,48	38.155,00	42.270,00	38.270,00	38.270,00	38.270,00
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.523.952,27	1.707.895,00	1.765.370,00	1.774.320,00	1.767.470,00	1.792.270,00
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.480,70	12.365,00	153.140,00	117.680,00	140.040,00	141.740,00
17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	265,93	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
8	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.573,26	10,700,00	12.150,00	11.100,00	10.150,00	9.100,00
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11,307,33	- 9,700,00	- 11.350,00	- 10.300,00	- 9.350,00	- 8.300,00
20	Ordentliches Ergebnis	176.173,37	2.665,00	141.790,00	107.380,00	130.690,00	133.440,00
21	Außerordentliches Ergebnis						
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehibetrag)	176.173,37	2.665,00	141.790,00	107.380,00	130.690,00	133.440,00
23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	218.056,08	3.315,00	108.690,00	74.380,00	97.590,00	98.740,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.746,40	1.039.200,00	663.000,00	32.600,00	5.000,00	5.000,00
5	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		270.000,00	270.000,00			
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.746,40	1.309.200,00	933.000,00	32.600,00	5.000,00	5,000,00
9	Auszahlungen für Sachanlagen	90.453,96	1.924.500,00	1.376.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.453,96	1.924.500,00	1.376.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
13	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 85.707,56	- 615.300,00	- 443.000,00	31.600,00	4.000,00	4.000,00

Seite: 6

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederheimbach

# Hauptplan 2023

#### 40 Niederheimbach

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
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	132.348,52	- 611.985,00	- 334.310,00	105.980,00	101,590,00	102.740,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	24.705,00	611.985,00	223.210,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	76.062,97	77.400,00	79.400,00	80.300,00	80.500,00	74.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 51.357,97	534.585,00	143.810,00	- 80.300,00	- 80.500,00	- 74.500,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2.311,20		190.500,00	- 25.680,00	- 21.090,00	- 28.240,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 83.168,72	77.400,00				
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 132.215,49</u>	611.985,00	334.310.00	- 105.980,00	<u>- 101.590,00</u>	<u>- 102.740,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.311,20					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 129,904,29	611.985,00	334.310,00	<u>- 105.980,00</u>	<u>- 101.590,00</u>	<u>- 102.740,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			- 190.500,00	25.680,00	21.090,00	28.240,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	141.993,11	- 74.085,00	29.290,00	- 5.920,00	17.090,00	24.240,00

# 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 einen historischen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Die Wirtschaftsinstitute gingen ursprüngliche davon aus, dass im Verlauf des Jahres 2022 die deutsche Wirtschaft wieder die Normalleistung erreichen dürfte. Diese Annahme hat sich nicht erfüllt. Durch den russischen Angriff auf die Ukraine und die daraus resultierende Krise auf den Energiemärkten ergaben sich deutliche konjunkturelle Auswirkungen. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf des russischen Angriffs auf die Ukraine abhängen.

#### Reform des kommunalen Finanzausgleichs

Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 zum zweiten Mal in Folge - nach 2012 - das Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) für verfassungswidrig erklärt. Dem Land wurde u.a. vorgeworfen, die LFAG-Reform nicht an konkret am ermittelten Bedarfen der kommunalen Ebene ausgerichtet zu haben. Dem Land ist es demnach verfassungsrechtlich untersagt, ein System des Kommunalen Finanzausgleichs unter Berücksichtigung aktueller Einnahmeentwicklung lediglich fortzuschreiben, ohne das Ausgleichssystem nachweislich am kommunen Bedarf auszurichten.

Daneben gab es seitens des Verfassungsgerichtshof den Auftrag an den Landesgesetzgeber, sicherzustellen, dass die kommunalen Einnahmepotentiale angemessen ausgeschöpft werden: "Verfassungsrechtlich unbedenklich ist es, wenn der Gesetzgeber im Rahmen der Neukonzeption die auch bei den Kommunen bestehenden Einflussmöglichkeiten berücksichtigt und von ihnen eine größtmögliche Kraftanstrengung fordert."

Bis zum 01.01.2023 hatte das Land Zeit ein verfassungskonformes Landesfinanzausgleichsgesetz zu verabschieden und veröffentlichen. Solange durfte das verfassungswidrige LFAG weiter angewendet werden.

Die Umsetzung der Vorgaben des Verfassungsgerichtshofs erfolgte durch das "Landesgesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften" in Form des Landesfinanzausgleichsgesetzes - kurz "LFAG".

Sowohl die Verteilung der Massen in die Schlüsselzuweisungen A, B und C als auch die Art der Ermittlung haben sich damit in sehr vielen Punkten verändert. Dies gilt auch für die Berechnungsgrundlagen der Verbandsgemeinde- und der Kreisumlage.

Eine Vergleichbarkeit ist in vielen Aspekten nicht mehr gegeben.

Die den Haushalten 2023 zugrundeliegenden Berechnungen wurden sorgfältig durchgeführt. Trotz einer Muster-Berechnungshilfe des Landes, welche seitens des Landes mehrfach korrigiert wurde, bestehen teils unterschiedliche Auslegungsansichten zur Berechnung. Mitte bis Endes des Jahres 2023 wird durch eine endgültige Schlüsselzuweisungs-Berechnung des Landes Klarheit über Art und Weise der Berechnungen bestehen. Bis dahin sind die ermittelten Beträge mit Abweichungspotentialen behaftet.

#### <u>Hebesatzanpassungen</u>

Mit der Neufassung des LFAG wurden auch die Nivellierungssätze angepasst. Diese sind zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Umlageverpflichtungen heranzuziehen und stellen damit bei Gemeinden, die nicht über ausreichende Einnahmen verfügen, die Untergrenze für die Hebesätze dar.

Die Nivellierungssätze orientieren sich ab dem Haushaltsjahr 2023 am jeweiligen Bundesdurchschnitt (Grundsteuer A 345 v.H., Grundsteuer B 465 v.H.). Die Höhe des Nivellierungssatzes bei der Gewerbesteuer bleibt unterhalb des Bundesdurchschnitts.

Beschließen Gemeinden Hebesätze unterhalb der Nivellierungssätze UND verfügen sie selbst nicht über ausreichende sonstige Einnahmen, wird ihnen unterstellt, dass die die Einnahmemöglichkeiten nicht ausschöpfen und werden daher von Fördermöglichkeiten des Landes und des Bundes ausgeschlossen.

Die Grundlage hierfür stellt unter anderem die vom Verfassungsgerichtshof bestätigte Auffassung, wonach die Kommunen sämtliche Kraftanstrengungen unternehmen müssen, bestehende Einnahmepotentiale auszuschöpfen.

Dies kann unter anderem dazu führen, dass auch Hebesätze (weit) über den Nivellierungssätzen von den Gemeinden beschlossen werden müssen, um ihre Finanzsituation zu verbessern und die im Haushalt enthaltenen Ausgaben stemmen zu können.

#### Haushaltskonsolidierung

Die Haushaltskonsolidierung stell für die kommunalen Haushalte eine zentrale Herausforderung dar. Insbesondere Gemeinden mit unausgeglichenem Haushalt sind permanent - auch über die im Rahmen des "Kommunalen Entschuldungsfonds" vereinbarten Maßnahmen hinaus - gefordert, langfristig, wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen.

So sind alle gestaltbaren Möglichkeiten zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der Einnahmequellen zu nutzen, um das oberste Ziel, einen ausgeglichenen Haushalt, zu erreichen.

# 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.

Die Einnahmeerhöhung bei der Grundsteuer B resultiert auf Grundlage der Anpassung des Hebesatzes auf das Niveau des Nivellierungssatzes. Weitere Informationen enthalten die allgemeinen Vorbemerkungen.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Grundsteuer A	3.400,00 EUR	3.200,00 EUR
Grundsteuer B	81.500,00 EUR	69.000,00 EUR

#### 6110.401300 - Gewerbesteuer

Die Erhebung der Gewerbesteuer als Gewerbeertragssteuer erfolgt auf 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	48.000,00 EUR	40.000,00 EUR

#### 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	378.500,00 EUR	322.500,00 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	0.0001822	0.0001947
EK-Statistik	2016	2013

#### 6110.402200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

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

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Gem.anteil U-Steuer	5.500,00 EUR	5.200,00 EUR

## 6110.403300 und 403500 - Hundesteuer und Zweitwohnungssteuer

Weitere Erträge erhält die Ortsgemeinde durch die Hundesteuer und die Zweitwohnungssteuer. Die Ansätze sind im Vergleich zum Vorjahr nur leicht verändert. Der Ansatz wird auf Basis der aktuellen Meldezahl und des Hebesatzes gebildet.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Hundesteuer	7.500,00 EUR	7.000,00 EUR
Zweitwohnungssteuer	3.250,00 EUR	3.250,00 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 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	44.000,00 EUR	37.300,00 EUR

#### 6110.411000 / 411110 - Schlüsselzuweisungen

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

Da die Steuerkraft der Ortsgemeinde <u>unter</u> der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt, erhält die Stadt eine Schlüsselzuweisung A. Die Schlüsselzuweisung A fällt aufgrund der Reform des LFAG deutlich höher aus.

Zusätzlich hat die Gemeinde nun auch Anspruch auf Schlüsselzuweisung B.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Schlüsselzuweisung A	290,000,00 EUR	235.700,00 EUR
Schlüsselzuweisung B	28.000,00 EUR	0,00 EUR

# Wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen des Haushalts

#### 6110.543100 - Gewerbesteuerumlage

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

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.

Ab dem Haushaltsjahr 2020 wurde der Landesvervielfältiger um 29 Prozentpunkte abgesenkt (Wegfall der Erhöhung für den Solidarpakt), weshalb die Gewerbesteuerumlage ab diesem Zeitpunkt 35 v.H. beträgt und die Haushalte entlastet.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Umlagesatz	35,0 v.H.	35,0 v.H.
Gewerbesteuerumlage	5.500,00 EUR	4.500,00 EUR

#### 6110.544200 - Kreisumlage

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

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

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Eingangsumlagesatz	33,75 v.H.	32,5 v.H.
Kreisumlage	292.000,00 EUR	241.800,00 EUR

#### 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	354.900,00 EUR	305.000,00 EUR

## Anmerkung zur Mittelfristigen Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung hat lediglich politischen Programmcharakter und ist nicht verbindlich für die tatsächliche Aufstellung der zukünftigen Haushaltspläne. Jedoch hat die Planung Auswirkungen auf die künftige Betrachtung und Prüfung seitens der Kommunalaufsicht, ob die Gemeinde handlungsfähig bleiben wird, ihren Haushalt ausgleichen kann und die Investitionskredite aus Überschüssen des laufenden Haushalts bedient werden können.

Die Zahlen wurden nach den vorliegenden Unterlagen berechnet, andernfalls geschätzt, so dass die Unschärfe mit zunehmender Zukunftsprognose steigt.

#### 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.

Preissteigerungen beim Strombezug wurden berücksichtigt.

Hier liegt eine Ausschreibung über die GT-Service, eine Tochtergesellschaft des Gemeinde- und Städtebundes Baden-Württemberg, zugrunde. So sind im Jahr 2023 Kostensteigerungen von nahezu 100% berücksichtigt. In den Folgejahren ist nach den Ergebnissen der Ausschreibung wieder mit einer Entspannung zu rechnen. Die konkreten Werte ergeben sich jedoch erst in Folgejahren. Die Verträge sehen hierzu gewisse Stichtage an der Börse vor.

Die Versicherungen verzeichnen in Teilen Preissteigerungen von 5 bis 8%.

Durch Bündelung-Rabatte und Kombi-Versicherungen können Preissteigerungen teilweise aufgefangen werden.

#### 1110 - Verwaltungssteuerung / Gemeindeverwaltung / Rathaus

Unter diesem Produkt sind hauptsächlich die Kosten für die laufende Verwaltung der Ortsgemeindeverwaltung veranschlagt. Die wesentlichen Konten sind hier aufgeführt.

Die Gemeindeverwaltung nutzt ein geleastes Multifunktionsgerät (Kopierer, Drucker, Scanner).

562200 Leasing

2.200,00 Euro

Für Bürobedarf (Schreibutensilien etc.) fallen jährlich Kosten an.

563100 Geschäfts- und Bürobedarf

700,00 Euro

Telefon, Internet und Porto bedeuten auch in jedem Jahr Aufwendungen in der Ortsgemeindeverwaltung.

563400 Telefon, Datenübertragung, Portokosten 1.100,00 Euro

Die allgemeinen Versicherungsbeiträge (Unfallkasse, Haftpflicht, Unfall und Vermögensschäden) werden unter der Gemeindeverwaltung verbucht. Besondere Versicherungsbeiträge (z.B. Waldbrand, Wohngebäude, Einbruch u. Vandalismus) werden unter den entsprechenden Produkten veranschlagt.

564100 Versicherungsbeiträge allgemein

4.600.00 Euro

Für Mitgliedsbeiträge (u.a. Gemeinde- und Städtebund) sind Mittel bereitgestellt.

564200 Mitgliedsbeiträge

1.200,00 Euro

Für das Jahr 2023 ist ein höherer Ansatz für Rechtsberatung im Haushaltsplan enthalten. Dies ist bedingt durch die Beteiligung der Rechtskosten im Planfeststellungsverfahren "Abladeoptimierung Mittelrhein". Hier beteiligen sich auch andere Gemeinden aus dem Umkreis.

562530 Gerichts- und ähnliche Aufwendun-

5.000,00 Euro

gen

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bürgerhaus (5731), da dort auch die Ortsgemeindeverwaltung ihren Sitz hat. Es gibt kein separates Rathaus.

#### 1140 - Bauhof

Der Fehlbedarf des Bauhofs wird verursachungsgerecht auf die weiteren Produkte des Haushalts aufgeteilt. Im Vergleich zu den Vorjahren werden die Personalkosten des Bauhofs nicht mehr direkt aufgeteilt, sondern nunmehr auch über die interne Leistungsverrechnung.

Die prozentuale Aufteilung des Bauhofs wurde zuletzt im Zuge der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2019 bewertet und aktualisiert.

Produkt	Bezeichnung	%-Anteil	Betrag in Euro
2810	Heimat- und Kulturpflege	10,00	10.305,00
3650	Kindergarten	10,00	10.305,00
3660	Kinderspielplatz	10,00	
5410	Gemeindestraßen	30,00	30.915,00
5510	Landschaftspflege u. Grünanlagen	15,00	15.458,00
5530	Friedhöfe	10,00	10.305,00
5559	Feld- und Waldwege	15,00	15.458,00
	Fehlbedarf / Gesamt	100,00	103,050,00

#### 2810 - Heimat- und Kulturpflege

Unter diesem Produkt erfolgt die Bereitstellung von Haushaltsmitteln für

- · die Nachbarschaften
- Kerb
- St. Martin
- Grillhütte
- Weihnachtsmarkt

Zur Durchführung der Veranstaltungen werden Mittel wie im Vorjahr veranschlagt. Die Mittel für Heimatfeste/-märkte sind deutlich höher angesetzt als in den Vorjahren, da die Gemeinde nun unter anderem Musikbands für die Kerb engagiert.

524000	Aufwendungen für Heimatfeste	8.000,00	Euro
	und -märkte		
569901	Bewirtung	150,00	Euro

Da immer mal wieder kleinere Reparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen an den Einrichtungen (Bsp. Grillhütte) durchgeführt werden müssen, ist auch hier ein Ansatz veranschlagt. Der Ansatz für Unterhaltung ist allerdings im Jahr 2023 höher, da Stromleitungen für die Kerb gelegt werden müssen.

523100 Unterhaltung 3,000,00 Euro

Es erfolgt sowohl eine interne Leistungsverrechnung mit dem Produkt Bauhof (1140) als auch mit dem Produkt Bürgerhaus (5731).

#### 3310 - Förderung der Wohlfahrtspflege

Unter diesem Produkt sind die Kosten für den Seniorennachmittag und der Mitgliedsbeitrag an den Viertälerbus veranschlagt.

524900	Aufw. Sachleistungen	500,00	Euro
564200	Mitaliedsbeiträge	280.00	Euro

#### 3650 - Kindertagesstätten

Zum 01.01.2017 fand ein Wechsel der Trägerschaft des Kindergartens in Niederheimbach statt. Seither ist Träger der Kita die Ortsgemeinde. Alle Erträge, Aufwendungen und Investitionen laufen nunmehr über den Haushalt von Niederheimbach.

Aufgrund einer Vereinbarung beteiligt sich die Ortsgemeinde Oberheimbach an den Kosten.

442430 Zuschuss von Oberheimbach 31.000,00 Euro

Die Ortsgemeinde erhält seit dem Trägerschaftswechsel die Landes- und Kreiszuwendungen an den Personalkosten sowie die Ausgleichsleistung für den ehemaligen Elternbeitrag.

414430	Kreiszuwendung	367.000,00	Euro
414431	Kompensation für ehemalige Eltern-	30.000,00	Euro
	beiträge		

Folgende Personalkosten ergeben sich für die Kita voraussichtlich in 2023:

		Summe:	429,200,00	Euro
_	504200	Sozialversicherungsbeiträge	68.900,00	Euro
	503200	Versorgungsbeiträge	25.200,00	Euro
	502220	Leistungszulagen	6.000,00	Euro
		Vergütungen	329.100,00	Euro

Die Essenskosten und die Beteiligungen an den Essenkosten seitens der Eltern laufen seit dem Trägerschaftswechsel ebenfalls über die Gemeinde.

441400	Beteiligung Essenskosten	8.500,00	Euro
524200	Essenskosten	8.500,00	Euro

Weitere nennenswerte Posten im Produkt Kindertagesstätten sind wie folgt veranschlagt.

522100	Strom	4.500,00	Euro
522200	Heizung	3.000,00	Euro
522400	Wasser/Abwasser	1.200,00	Euro
523100	Unterhaltung	2.000,00	Euro
523800	GWG	2.500,00	Euro
524500	Aufwendung für Verbrauchsgut im Lehr- und Spielbetrieb	2.500,00	Euro
564100	Versicherungsbeiträge	3.800.00	Furo

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

#### Maßnahme 123 - Schadstoffsanierung, Sanitär, Elektroarbeiten etc.

Bei einer Begehung des Kindergartens wurden erhebliche Mängel (u.a. Schadstoffe in der Decke) festgestellt, welche nun dringend noch behoben werden mussten, bevor der Betrieb im Gebäude wiederaufgenommen werden kann. Ein entsprechender Förderantrag bei der Kreisverwaltung (Kindertagesstättenförderung) wurde gestellt und es ist bereits ein Zuschussbescheid ergangen. Im Zuge der Sanierungsarbeiten werden auch Deckenstützen installiert.

Für das Haushaltsjahr 2023 sind noch die erforderlichen Restmittel einzuplanen, die Arbeiten werden in diesem Jahr abgeschlossen.

096100 Anlagen im Bau

200.000,00 Euro

#### Zuschüsse/Anteile

Ein Teil des Zuschusses vom Landkreis ist bereits abgerufen worden. Der restliche Zuschuss soll in 2023 abgerechnet werden. Beim Anteil von Oberheimbach handelt es sich ebenfalls um Restmittel.

233100 Anteil Oberheimbach 75.000,00 Euro 233100 Zuschuss Landkreis 50.000,00 Euro

#### Maßnahme 112 - Angebotserweiterung Umbaumaßnahmen

Auch die Angebotserweiterung befindet sich baulich nun im Gange und wird im Jahr 2023 fortgeführt. Es sind noch die entsprechenden Restmittel für die Baumaßnahme zu veranschlagen. In diesem Ansatz sind auch zu erwartende Kostensteigerungen berücksichtigt.

096100 Anlagen im Bau

Der Anteil von Oberheimbach ist entsprechend berücksichtigt. Auch hierbei handelt es sich um Restmittel.

350.000,00 Euro

233100 Anteil Oberheimbach 140.000,00 Euro

#### Maßnahme 132 - Einbau einer RLT-Anlage in die Kindertagesstätte

Zur besseren Durchlüftung und zum Schutz der Kinder sowie des Personals der Kita im Zuge der derzeit bestehenden Coronapandemie soll eine RLT-Anlage in der Kita installiert werden. Ein entsprechender Förderantrag bei der BAFA (Fördersatz 80 %) wurde bereits gestellt und ein Förderbescheid ist ergangen.

Planungsleistungen sind bereits ergangen und abgerechnet worden. Für die Durchführung sind nun noch die Restmittel zu veranschlagen.

096100 Anlagen im Bau 250.000,00 Euro

Der Zuschuss mit der BAFA muss noch abgerechnet werden nach Durchführung der Maßnahme. Da bereits kosten im Jahr 2022 entstanden sind, reduziert sich der restliche Anteil von Oberheimbach.

233100 Zuschuss BAFA 220.000,00 Euro 233100 Anteil Oberheimbach 14.000,00 Euro

#### Maßnahme 133 - Anschaffungen Kindertagesstätte

Im Zuge des Umzuges der Kita zurück in das sanierte Gebäude sollen noch neue Ausstattungsgegenstände (Mobiliar) angeschafft werden. Im Zuge der 2. Fassung des Haushalts wurde der Ansatz anlässlich der vorliegenden Angebote um 65.000 Euro erhöht.

082210 Betriebs- und Geschäftsausstattung

84.000,00 Euro

Auch hier ist die vertragliche Beteiligung der Ortsgemeinde Oberheimbach berücksichtigt. Im Zuge der 2. Fassung des Haushalts wurde der zusätzliche Anteil aus Oberheimbach für den erhöhten Ausgabeansatz in Höhe von 65.000 Euro für das Jahr 2024 eingeplant (27.600 Euro), da ansonsten der laufende Haushalt in Oberheimbach für das Jahr 2023 geändert werden müsste.

233100 Anteil Oberheimbach

6.000,00 Euro

#### 3660 - Kinderspielplätze

Für die Unterhaltung des Kinderspielplatzes sind in jedem Jahr Mittel eingeplant. Der Unterhaltungsaufwand ist auch in 2023 höher, da noch weitere Kosten bei der Erneuerung des Bolzplatzes anfallen werden.

523100 Unterhaltung

2.000,00 Euro

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

#### 5110 - Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung

Aus der Prüfung und Bescheidung des der Gemeinde gesetzlich zustehenden Vorkaufsrechts erhält die Ortsgemeinde Verwaltungsgebühren.

431000 Verwaltungsgebühren

1.500,00 Euro

Für projektive Leistungen sowie für Planungsleistungen für Bebauungspläne bzw. deren Änderungen sind Mittel eingeplant.

562500 Aufwendungen für projektive Leistungen

1.000,00 Euro

562550 Bebauungspläne

1.000,00 Euro

#### 5410 - Gemeindestraßen

Aus der Vermietung von Standflächen für Altkleider-/Schuh- und Altglascontainer erhält die Ortsgemeinde Niederheimbach Mieterträge.

432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen 800.00 Euro

Des Weiteren hat die Gemeinde Abstellflächen für Parkplätze zu vermieten.

441200 Mieten und Pachten

6,500,00 Euro

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

19.000,00 Euro

Die Straßen der Gemeinde bedürfen einer stetigen Unterhaltung. Wie in den Vorjahren werden Haushaltsmittel entsprechend bereitgestellt.

523380 Unterhaltung des

3.500,00 Euro

Infrastrukturvermögens

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

525310 Kostenerstattung an

11.300,00 Euro

Sondervermögen (Eigenbetriebe)

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

#### Maßnahme 127 - Erschließung Neubaugebiete

Um dem großen Einwohnerschwund entgegenzuwirken, hat die Ortsgemeinde in den vergangenen Jahren immer wieder kleinere Neubaugebiete erschlossen. Nun sollen weitere Teile erschlossen werden. In den Haushaltsvorjahren waren die Planungen hierfür veranschlagt. Die Durchführung der Erschließung ist ab 2023 geplant.

Kosten 2023

096100 Anlagen im Bau

290.000,00 Euro

Beiträge 2023

233200 Beiträge

270.000,00 Euro

## Maßnahme 131 - Barrierefreie Bushaltestellen

Es sollen zwei barrierefreie Bushaltestellen am Bahnhofsgebäude errichtet werden. Für diese Maßnahme wurde bereits ein Zuschussantrag an den LBM sowie an den Landkreis gestellt und bewilligt.

Die Planungsarbeiten hierfür sind bereits gelaufen. Im Jahr 2023 soll die Durchführung nun erfolgen. Hierfür sind die Restmittel veranschlagt.

#### Kosten/Zuschuss 2023

096100	Anlagen im Bau	155.000.00	Euro
233100	Zuschuss LBM	112.000,00	
233100	Zuschuss Landkreis	25,000.00	

#### 5411 - Straßenbeleuchtung

Unter dem Produkt Straßenbeleuchtung sind Stromkosten und Unterhaltungskosten (falls Schäden o. ä. beseitigt werden müssen) veranschlagt.

522100	Strom	14.000,00	Furo
523380	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	500,00	No. of Contract of

## Maßnahme 134 - Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED

Die Straßenbeleuchtung in Niederheimbach soll auf LED-Leuchtmittel umgestellt werden. In diesem Zuge sollen auch Masten Ausgetauscht/Erneuert werden.

096100	Anlagen im Bau (LED)	25.000,00	Furo
	Anlagen im Bau (Masten)	5.000.00	

Aus dem neuen Zuschussprogramm "KIPKI" des Landes sollen Fördermittel akquiriert werden. Die Einplanung erfolgte mit der 2. Fassung des Haushalts.

233100	Anzahlungen aut	Sonderposten	14.000,00	Euro

#### 5510 - Landschaftspflege

Für den Kiosk am Rhein erhält die Ortsgemeinde Pachterträge. Hier ist ein neuer Pachtvertrag abgeschlossen worden, der Betrag wurde entsprechend angepasst.

122100	Entgelte für die I	The same of the sa	the the second control of	Association Colors to China
432 100	Entidelle für die i	Benutzuna	2.000,00	Furo
			2.000,00	Luio

Es fallen Kosten für die Unterhaltung der einzelnen Einrichtungen an.

523100	Unterhaltung Gebäude und Einrich-	1.500,00	Euro
	tungen		

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

#### 5530 - Friedhof- und Bestattungswesen

Die Gebühreneinnahmen im Bereich des Friedhofs- und Bestattungswesens setzen sich wie folgt zusammen.

432200	Wiederkehrender Aufwandsbeitrag	4.000,00	Euro
432241	Kostenerstattung Grabaushub	1.500,00	Euro
432242	Benutzung Aussegnungshalle	200,00	Euro
432243	Entgelte für Pflege Friedhof	1.500,00	Euro
432245	Entgelte Kostenerstattung Abdeck- platte Urnengräber	600,00	Euro
432246	Grabräumung	900,00	Euro

Diesen Erträgen stehen Aufwendungen für bspw. Abfall, Unterhaltung und Grabbereitung gegenüber. Den größten Aufwand stellt jedoch die interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof dar.

522400	Wasser/Abwasser	450,00	Euro
523100	Unterhaltung	300,00	Euro
524800	Grabbereitung	500,00	Euro

Die weiteren unter diesem Produkt veranschlagten Aufwandskonten wurden entsprechend den Vorjahresergebnissen angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

#### 5550 - Kommunale Forstwirtschaft

Regional geprägt stellt die "Kommunale Forstwirtschaft" - finanziell betrachtet - eine umfangreiche Position im Haushalt der Ortsgemeinde dar. Die Haushaltsplanung basiert hierbei auf dem Forstwirtschaftsplan des Forstrevierleiters in Abklärung mit dem Forstamt Boppard.

Im Rahmen des neuen Förderprogramms "Klimaangepasstes Waldmanagement" stellt der Bund aus dem Sondervermögen "Klima- und Transformationsfonds" (KTF) Mittel für den Erhalt, die Entwicklung und die Bewirtschaftung von Wäldern, die an den Klimawandel angepasst sind, bereit. Über einen Verpflichtungszeitraum von 10 Jahren, bei dem bis zu 12 Kriterien (u.a. PEFC- bzw. FSC-Zertifizierung) einzuhalten sind, erhält die Stadt pro Jahr und Hektar eine Förderung. Der Förderantrag wurde im Jahr 2022 erstmalig gestellt, eine Förderung wird ab 2023 fließen.

414411 Zuschuss des Bundes "Klimaangepasstes Waldmanagement" 38.000,00 Euro

Die Ortsgemeinde erhält aus Tätigkeiten zugunsten Dritter (Rodungen, Vegetationsrückschnitten, Baumfällen, Baumpflanzungen) Entgelte. Der Ansatz konnte im Zuge der 2. Fassung des Haushalts auf Basis der verbuchten Einnahmen nach oben angepasst werden.

432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen

110.000,00 Euro

Aus der Bewirtschaftung des Forsts besteht die Möglichkeit Holz zu veräußern. Der Ansatz konnte im Zuge der 2. Fassung des Haushalts auf Basis der verbuchten Einnahmen nach oben angepasst werden.

441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten

70.000,00 Euro

Der Ortsgemeinderat hat im Jahr 2021 beschlossen, einen Teil des Gemeindewaldes für einen bestimmten Zeitraum zu verpachten. Die Verpachtung beinhaltet die Vorgabe, dass die verpachtete Waldfläche keine weitere Bewirtschaftung erfährt, um natürlich weiter zu wachsen. Hieraus ergibt sich eine CO2-Bindung, die seitens des Pächters vermarktet wird. Aus der Verpachtung erhält die Ortsgemeinde Einnahmen.

441200 Mieten und Pachten

10.300,00 Euro

Der betriebliche Aufwand resultiert hauptsächlich aus Dienstleistungen Dritter für das Rücken des Holzes und das Fällen der Bäume. Dies wird buchungstechnisch in der Ortsgemeinde allerdings in drei Konten aufgeteilt.

521000	Betrieblicher Sachaufwand	20.000.00	Euro
521100	Betrieblicher Aufwand	80,000,00	Euro
	für Unternehmen	communication and chart structures of which in the section of the	
521101	Aufwand für außerforstliche Dienst- leistungen	30.000,00	Euro

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

525431	Kostenerstattung/	27.000,00	Euro
	Kommunale Beförsterung		
525432	Kostenerstattung/Forstamt	25.000,00	Euro

Die weiteren unter diesem Produkt veranschlagten Aufwandskonten wurden entsprechend den Vorjahresergebnissen angepasst.

## Maßnahme 135 - Forst / Grunderwerb und Grundveräußerung

Im Zuge der 2. Fassung des Haushalts erfolgt die Einplanung von Mittel für den Grunderwerb. Die Ortsgemeinde beabsichtigt eine Fläche von 7.600 qm zu erwerben, um die Gemeinde-Waldfläche zu arrondieren. Die Fläche kann sodann in das Bundesförderprogramm sowie in die Verpachtung aufgenommen werden.

021100 Mieten und Pachten

6.000,00 Euro

#### 5559 - Feld- und Waldwege

Die Ansätze für die bisher im Haushaltsplan aufgeführte Jagdpacht und in gleicher Summe der Aufwand für Unterhaltung, die durchlaufende Posten bisher darstellten, wurden von den einzelnen Sachkonten entfernt zur einfacheren Darstellung. Es ist lediglich noch ein kleiner Ansatz gebildet bei Unterhaltung, falls seitens der Gemeinde Wegeunterhaltungsmaßnahmen durchgeführt werden.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

#### 5731 - Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus

Für die Benutzung des Bürgerhauses bzw. der Märchenhainhalle und der Stellplätze sind Entgelte zu entrichten.

432100 Entgelte für die Benutzung 500,00 Euro von öffentlichen Einrichtungen

Weitere Erträge werden durch die Vermietung der Wohnungen im Gebäude des Bürgerhauses erzielt.

441200 Mieten und Pachten 25.000.00 Euro

Diesen Erträgen stehen unter anderem folgende Aufwendungen entgegen, die anteilig auch auf die Mieter/innen der Wohnung im Zuge der Betriebskostenabrechnung umgelegt werden.

Die Ansätze für Strom/Wasser oder Unterhaltung sind höher, da derzeit noch der Kindergarten in den Räumlichkeiten untergebracht ist.

Außerdem soll nach dem Auszug des Kindergartens ein Umzug der Räumlichkeiten des Bürgermeisters sowie des Ratssaals erfolgen in das untere Geschoss aufgrund von Barrierefreiheit. Auch deshalb sind die Mittel im Bereich Unterhaltung erhöht.

522100	Strom	4.000,00	Euro
522200	Heizung	10.000,00	Euro
522400	Wasser/Abwasser	3.000,00	Euro
523100	Unterhaltung	10.000,00	Euro
523200	Bewirtschaftung	800,00	Euro
564100	Versicherungsbeiträge	1,300,00	Euro

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit den Produkten Verwaltungssteuerung und Heimat- und Kulturpflege.

#### Maßnahme 124 - Bürgerhaus/Sanierung

Am Bürgerhaus sollen in den kommenden Jahren Sanierungsarbeiten, u.a. der Austausch von Fenstern bei den bestehenden Mietwohnungen sowie Arbeiten an der Fassade, vorgenommen werden. Für das Jahr 2023 sollen erste Arbeiten vorgenommen werden.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2023 wurde im Zuge der 2. Haushaltsfassung um 50.000 Euro auf 10.000 Euro reduziert. Hintergrund sind konzeptionelle Änderungen, die noch seitens der Gemeinde abgestimmt werden müssen. Für die Folgehaushalte erfolgen ggf. erneut Veranschlagungen.

Planungskosten + Umsetzung

096100 Anlagen im Bau

10.000,00 Euro

#### 5750 - Kommunale Tourismusförderung

Da der ortsansässige Verkehrsverein für die Ortsgemeinde Niederheimbach Aufgaben zur Förderung des Fremdenverkehrs wahrnimmt, erhebt die Ortsgemeinde entsprechend einen Fremdenverkehrsbeitrag. Dieser geht dann dem Verkehrsverein zu.

#### 5760 - Wohn- und Geschäftsgebäude

Für die Miete der Wohngebäude (Bahnhofsgebäude) und Stellflächen im Eigentum der Ortsgemeinde Niederheimbach erhält sie entsprechend Mieterträge

441200 Mieten Pachten

32.000,00 Euro

Diesen Erträgen stehen unter anderem folgende Aufwendungen entgegen.

522200	Heizung	6.000,00	Euro
522400	Wasser/Abwasser	900,00	Euro
523100	Unterhaltung	1.500,00	Euro
523200	Bewirtschaftung	800,00	Euro
564100	Versicherungsbeiträge	950,00	Euro

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

#### Maßnahme 125 - Bahnhofs-Modernisierung

Die Ortsgemeinde strebt eine Modernisierung des Bahnhofsgebäudes an. Im Zuge der 2. Haushaltsfassung wird das Vorhaben aufgrund noch weiterer erforderlicher Abklärungen bis auf Weiteres verschoben.

096100 Anlagen im Bau

0,00 Euro

#### 5761 - Sonstiges Grundvermögen

Die Ortsgemeinde erhält unter anderem anteilig für den Steinbruch Pachteinnahmen. Die Pachteinnahmen sind seit 2019 aufgrund anderer vertraglicher Vereinbarung geringer.

442510 Pachterträge

10.000,00 Euro

Für einen Teil der Grundstücke werden Gebühren für Wasser/Abwasser fällig

522400 Wasser/Abwasser

550,00 Euro

Zudem wird die Grundsteuer hierunter aufgeführt.

568100 Grundsteuer

50,00 Euro

#### Maßnahme 107 - Ankauf Grundstücke

Für die beabsichtigten Baugebiete ist es erforderlich, Ausgleichsflächen auszuweisen. Da die Ortsgemeinde nur bedingt über geeignete Flächen verfügt, ist im Zuge der Baugebietsentwicklung der Ankauf solcher Flächen vorgesehen.

029900 Sonst, unbebaute Grundstücke

1.000,00 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 wurden aufgrund der Reform des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) mindestens auf den neuen Nivellierungssatz erhöht.

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

#### Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF)

Die Gemeinde nimmt inzwischen nicht mehr am KEF teil, da Bedingungen hierfür hinsichtlich der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde nicht mehr erfüllt sind.

#### 6120 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

#### Ergebnishaushalt

Saldo des Ergebnishaushalts

141.790,00 Euro

= Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf

Die Ortsgemeinde kann den Ergebnishaushalt ausgleichen und erwirtschaftet voraussichtlich einen Jahresüberschuss, mit dem das Eigenkapital erhöht wird.

#### Finanzhaushalt

Saldo der laufenden Zahlungen	108.690,00	Euro	
Saldo der Investitionstätigkeit	./. 443.000,00	Euro	
= Finanzmittel	./. 334.310,00	Euro	= <del>Überschuss</del> / Fehlbedarf
Saldo aus Investitionskrediten	./. 143.810,00	Euro	= positive / negative Nettokreditaufnahme
= Veränderung der liquiden Mittel	./. 190.500,00	Euro	= Erhöhung der / Reduzierung der liquiden Mittel / Liquiditätskredite

Die Ortsgemeinde kann ihre laufenden Auszahlungen aus den ihr zur Verfügung stehenden Einnahmen finanzieren. Zur Finanzierung der Investitionen ist neben einer Entnahme aus den liquiden Mitteln eine Kreditaufnahme erforderlich.

#### Freie Finanzspitze

	Saldo der laufenden Zahlungen	108.690,00	Euro
./.	Tilgung von Krediten	79.400,00	Euro
=	Freie Finanzspitze	29.290,00	Euro

#### Darlehen

Zur Finanzierung der Investitionen ist eine Kreditaufnahme von ca. 223.210 Euro erforderlich.

Bei der ursprünglich günstigen Zinslage am Markt mit Konditionen - je nach Zinsbindung von 5 bis 30 Jahren - konnten bisher Zinssätze von 0,55 bis 1,8% in Anspruch genommen werden. Bedingt durch Einbrüche im Rahmen der Corona-Pandemie und durch den Ukraine-Krieg haben die Zentralbanken die Zinssätze erhöht, so dass gegenwärtig Zinskonditionen in Höhe von 3,2% zu erwarten sind. Eine weitere Erhöhung ist nicht ausgeschlossen und belastet damit den Haushalt.

Durch langfristige Umschuldungen (bis zur vollständigen Tilgung) in den vergangenen Jahren kann vorläufig sichergestellt werden, dass die Zinsbelastung sich nicht drastisch erhöhen wird.

Der Bestand der Darlehen beträgt am Ende des Haushaltsjahres voraussichtlich

	Ende 2022 ohne Neuaufnahme	849.400,00	Euro
+	in 2022 aufzunehmen	280.200,00	Euro
	(lt. Plan 611.695,00 Euro)		
=	Ende 2022 ca.	1.129.600,00	Euro
+	in 2023 lt. Plan aufzunehmen	223.200,00	Euro
24	in 2023 lt. Plan zu tilgen	79.400,00	Euro
=	Ende 2023 voraussichtlich ca.	1.273.400,00	Euro

Die Verschuldung würde Ende des Jahres 2023 damit bei 1.556,73 EUR/Einwohner liegen. (818 Einwohner mit Hauptwohnung per 30.06.2022)

Die Zinsaufwendungen und Tilgungsauszahlungen aus Investitionskrediten betragen

575xxx	Zinsaufwendungen	12.150,00	Euro	
315xxx	Tilgung von Kreditverbindlichkeiten	79.400,00	Euro	
	davon			
	=> Sondertilgung	0,00	Euro	
	=> reguläre Tilgung	79.400.00	Euro	

Die Kreditaufnahme 2023 wirkt sich auf die Haushaltsplanung 2023 noch nicht aus, da zunächst die weitere Entwicklung (tatsächliche Umsetzung) betrachtet werden muss und daher davon auszugehen ist, dass die Darlehensaufnahme erst Anfang des Jahres 2024 erfolgt. Dagegen ist die geplante Aufnahme in 2022 bereits berücksichtigt.

# <u>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</u> (§ 6 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO - Muster 27)

Lfd.	Ergebnis	Jahr	Betrag
Nr.	(gem.§ 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jan	in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	125.387,85
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	156.214,47
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	52.537,41
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	1.175,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	2.665,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	141.790,00
7	Zwischensumme	$\sim$	479.769,73
8	Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	107.380,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	130.690,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	133.440,00
11	Summe		851.279,73

<sup>\*)</sup> 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 außerordent- lichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	vorzutragende Beträge
- 3	A STATE OF THE PARTY OF THE PAR	Winds of		In €	TEANSTILL (
1	aus den Hausahltsjahren vorzutragende Beträge				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	191.163,58	92.175,04	98.988,54
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	188.867,81	254.494,92	-65.627,11
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	148.181,14	107.731,48	40.449,66
5	Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	52.025,00	75.800,00	-23.775,00
6	<ol> <li>Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)</li> </ol>	2022	3.315,00	77.400,00	-74.085,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	108.690,00	79.400,00	29.290,00
8	Vorzutragender Betrag				5.241,09
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	74.380,00	80.300,00	-5.920,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	97.590,00	80.500,00	17.090,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	98.740,00	74.500,00	24.240,00
12	Summe				40,651,09

Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz

#### Investitionsübersicht

#### Hauptplan 2023

40 Niederheimbach

Muster 11 (zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
T-IIII-II-V		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Verwaltung							
	dertagesstätten						
Maßnahme: 112 Kinde Summe der Einzahlungen	ergarten / Bauliche					4	
aus Investitionstätigkeit	352,200,00 *	140.000,00					492.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	703,509,25 *	350.000,00					1.053.509,25
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 351.309,25	- 210.000,00					- 561.309,25
Produkt: 3650 Kind	lertagesstätten	31 27 11	5. 3 H Y K I R				
Maßnahme: 123 Kita /	Erneuerung Heizu	ng und Boden					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.080.200,00 *	125.000,00					2.205.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.215.000,00 *	200.000,00					2.415.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 134.800,00	- 75.000,00					- 209.800,00
Produkt: 3650 Kind	ertagesstätten				EN LINE	Transcoon	CIN EDA
Maßnahme: 132 RLT-A	Anlage Kita						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00 *	236.000,00					256.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00 *	250.000,00					275.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000,00	- 14.000,00					- 19.000,00
Produkt: 3650 Kind	ertagesstätten						E ENGLIN
Maßnahme: 133 Kita /	Anschaffungen						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	6.000,00	27.600,00				33,600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	84.000,00					84.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 78.000,00	27.600,00				- 50.400,00

Erläuterungen: 3650-233100-133-13: Die Mehrksoten in 2023 entsprechend der 2. Fassung des Haushalts werden auch anteilig durch die OG Oberheimbach getragen. Um dort eine Änderung des lfd. Haushalts zu vermeiden, erfolgt die Einplanung in beide Haushalte erst Im Jahr 2024.

Produkt: 541	0 Gemeindestraßen	
Maßnahme: 105	Bahnhof / Park und Ride	
Summe der Einzahlu aus Investitionstätigk		780.000,00
Summe der Auszahlu aus Investitionstätigk		943,000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 163.000,00	- 163.000,00

\*\*Betragsangaben in EUR \*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\* Seite: 30 ------

# Investitionsübersicht

# Hauptplan 2023

40 Niederheimbach

Muster 11 (zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Pianungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Produkt: 5410 Gen	neindestraßen				CIVITY OF THE		
Maßnahme: 127 Erscl	nließung Neubauge	blete					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.000,00 *	270.000,00					540.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	330,000,00 *	290.000,00					620.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 60.000,00	- 20.000,00					- 80.000,00
Produkt: 5410 Gen	neindestraßen		AAD BURGON	William Research			
Maßnahme: 131 Erricl	htung barrierefrele	Bushaltestellen					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	277.000,00 *	137.000,00					414.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340.000,00 *	155.000,00					495.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 63.000,00	- 18.000,00					- 81.000,00
Produkt: 5411 Stra	ßenbeleuchtung						
THE RESERVE OF THE PARTY OF THE	ellung Straßenbele	uchtung LED					
Summe der Einzahlungen		14.000,00					14,000,00
aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30,000,00					30,000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 16.000,00					- 16.000,00
Produkt: 5550 Kom	munale Forstwirts	chaft					
Maßnahme: 135 Forst	/ Grunderwerb + V	eräußerung					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000,00			-		6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 6.000,00					- 6.000,00
Produkt: 5731 Bürg	jerhaus, Märchenh	ainhalle, Wohnur	ngen Bürgerhau:				Mas Amio II
Maßnahme: 124 Bürge	erhaus / Sanierung						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000,00 *	10.000,00					140.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 130.000,00	- 10.000,00					- 140,000,00
Produkt: 5761 Sons	stiges Grundvermö	gen					
Maßnahme: 107 Grund	ivermögen / Erwer	b von Grundstüc	ken				
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.500,00	over and Assertation as VIII (Assert Assert Assert Assert	- Lander Control				71,500,00

#### Investitionsübersicht

# Hauptplan 2023

#### 40 Niederheimbach

Muster 11 (zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der welteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.093,44	1.000,00	1,000,00	1.000,00	1.000,00		10.093,44
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.406,56	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	==	61.406,56
Summe Einzahlungen 1 Verwaltung und Betrieb:	3.850.900,00	928.000,00	27,600,00		FINE VIOLE		4.806,500,00
Summe Auszahlungen 1 Verwaltung und Betrieb:	4.692.602,69	1.376.000,00	1.000,00	1,000,00	1.000,00		6,071,602,69
Saldo Gesamt 1 Verwaltung und Betrieb:	- 841.702,69	- 448.000,00	26.600,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 1.265.102,69
Summe Einzahlungen Gesamt:	3.850.900,00	928.000,00	27.600,00			-M-12	4.806.500,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	4.692.602,69	1.376.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		6.071.602,69
Saldo Gesamt:	- 841.702,69	- 448.000,00	26.600,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 1.265.102,69

Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

	4		
1	ř	∃	
•	¢	3	
٠	ě	1	
	į	2	
	2	ī	
	7	Ľ	
7	٠	4	
ŧ	F	3	
	S	2	
	¢	٥	
,	۳	3	
,	ä	Ę	
	ŝ	3	
	c	=	
•	Č	ï	
r	ź	ñ	
٦	•	4	

2023

40 Niederheimbach

Seite: 33

Nr (Tilgungskonto)	Nr (Tilgungskonto) Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	ursnriinolich	Schuldenstand bei Aufnahme   Anfangsstand	Anfanosetand		Zincon	Schuldendienst	ndienst	1	Voraussichtlicher
0	D		EUR	EUR	EUR	% 0	EUR	% Ø	EUR	EUR	EUR
Bestandsdarlehen	122										
6000545456 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darl.Kto.Nr. 6000545456/ Akte 32	17.08.2002 30.06.2030	214.221,92	211.258,01	89.330,57	2,6976	2.409,78	12,5491	11.210,22	13.620,00	78.120,35
Zinsen: 1. Laufz	1. Laufzeit ab 17.08.2002: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2008: 5.0000 %; 3. Laufzeit ab 01.10.2012: 2.3000 %; 4. Laufzeit ab 01.07.2022: 2.8300 %	it ab 01.01.2008: 5.000	00 %; 3. Laufzeit ab	01.10.2012. 2.3000 9	6, 4. Laufzeit ab 01.	07.2022: 2	8300 %				
6090214310 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darl Kto. Nr. 6090214310/ Akte 37	11.08.2008 30.09.2028	41.000,00	41.000,00	21.387,49	1,1065	236,65	236,65 10,1150	2.163,35	2.400,00	19.224,14
Zinsen: 1. Lauf	1. Laufzeit ab 11.08 2008: 4.7900 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2013: 1.9900 %; 3. Laufzeit ab 01.10.2018: 1.1500 %	it ab 01.07.2013: 1.990	0 %; 3. Laufzeit ab	01.10.2018: 1.1500 9	9						
6090760197 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darlehen-Nr. 6090760197 / Akte 40	15.07.2015 30.06.2025	17.436,84	17.436,84	6.712,02	1,5001	69'001	100,69 22,8001	1.530,35	1.631,04	5.181,67
Zinsen: 1. Laufz	1. Laufzeit ab 15.07.2015: 1.6400 %										
6090769859 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darlehens-Nr. 6090769859 / Akte 39	31.08.2015	276.151,97	276.151,97	196.447,80	1,1551	2.269,10	5,6483	11.096,02	13.365,12	185.351,78
Zinsen: 1. Laufz	1. Laufzeit ab 31.08.2015: 1.1800 %										
6090840544 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darlehens-Nr. 6090840544 / Akte 41	30.06.2026	29.410,93	29.410,93	12.523,95	0,8828	110,56	110,56 21,4993	2.692,56	2.803,12	9.831,39
Zinsen: 1. Laufz	1. Laufzeit ab 01.07.2016: 0.9600 %										
6091007333 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Burger-Nr 1945) Darlehen-Nr. 6091007333 / Akte 45	31.03.2018	17.308,00	17.308,00	7.107,84	0,9210	65,46	65,46 32,8446	2.334,54	2.400,00	4.773,30
Zinsen: 1. Laufz	1. Laufzeit ab 31.03.2018: 1.0500 %										
6091164027 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darlehen 6091164027 / Akte 46	31.12.2034	260.000,00	260.000,00	213.721,92	0,7799	1.666,85	6,7064	14333,15	16.000,00	199 388,77
Zinsen: 1. Laufz	1. Laufzeit ab 23.12.2019: 0.8000 %										
	Übertrag in EUR	(Stand 01.01.)	855.529,66	852.565,75	547.231,59		6.859,09		45.360,19	52.219,28	501.871,40
	Übertrag in EUR	(Neuaufnahmen)	00'0	00'0	00,00		00'0		0000	0.00	0.00

40 Niederheimbach

This property   Darbehengelsees   This property   This prope	Ŋ		Darlehensdatum		Schuldenstand				Schuldendienst	ndienst		Voraussichtlicher
Landenbungtkases   Landenbungtkases   100 2000   23 398,12   33 398,12   33 398,12   33 398,12   33 398,12   33 398,12   30 143,75   0.3623   109,28   4,6866   1403,44   110,44   11	(Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Zinslauf bis	ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR		insen EUR		Filgung EUR	Annuität EUR	Endstand EUR
Landrei ab 30 08 2020: 0 3700 %   Septiment   Action   Charles   Action   Ac	3700066643 (Konto-Nr 315431)	Landeshauptkasse (Bürger-Nr 2067) Darl-Nr. 3700066643 - Akte 46	30.08.2020	33.398,12	33.398,12	30.143,75	0,3625	109,28		1.403,64	1.512,92	28.740,11
Landrent ab 03 to 2012   Active Arg   24.705 00   24		zeit ab 30.08.2020: 0.3700 %					-					
Lambers ab 08 02021 0 5200 %   Lambers ab 08 12020	3700071367 (Konto-Nr 315431)	Landeshauptkasse (Bürger-Nr 2067) Darlehensnr. 3700071367 / Akte 47	30.06.2051	24.705,00	24.705,00	23.694,84	0,5122	121,36		775,44	896,80	22.919,40
Denoteth Kondithonk AG   219,896,63   219,896,63   106,430,44   0,6019   640,63   19,7492   21019,17   2.16	664	zeit ab 08.09.2021: 0.5200 %										
1. Laufzert ab 08.09.2017. 0.5000 %.   2. Laufzert ab 08.09.2018.   2. Laufzert ab 08.09.2019.   2. Laufzert ab 08.09.2	6701344779 (Konto-Nr 315131)	Deutsche Kreditbank AG (Bürger-Nr 49927) Darlehen Nr. 6701344779 Akte 43	30.12.2027	219.896,63	219.896,63	106.430,44	0,6019	640,63	19,7492	21.019,17	21.659,80	85.411,27
Enadesbank Baden-Wurtemberg   28 12 2022   85 000,00   85 000,00   85 000,00   37454   3183,58   1,8446   1.567,94   4.75     Charleben-Nr 502001878 / Akte 48   30.12.2052   30.03.2035   47.681,82   47.681,82   33.249,86   1.6434   7.3792   2.453,57   3.0     DZ Hyp AG   Charleben-Nr 502001878 / Akte 42   30.03.2035   30.03.20		zeit ab 08.09.2017: 0.6500 %										
DZ Hyp AG   DZ H	620201878 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 7547) Darlehen-Nr. 620201878 / Akte 48	30.12.2052	85.000,00	85.000,00	85.000,00	3,7454	3.183,58	1,8446	1.567,94	4.751,52	83.432,06
DZ Hyp AG   DZ Hyp AG   DZ Hyp AG   Burger-N 7556)   Bu		zeit ab 28.12.2022: 3.7500 %; 2. Laufze	eit ab 01.01.2023: 3.75(	% 00								
DZ Hyp AG   Burger-Nr 7556)   Burger-Nr 7566)   Burger-Nr 7566)	3302362300 (Konto-Nr 315131)	DZ Hyp AG (Bürger-Nr 7556) Darl-Nr. 3302362300 / Akte 42	01.12.2016 30.03.2035	47.681,82	47.681,82	33.249,86	1,6434	546,43	II.	2.453,57	3.000,00	30.796,29
DZ Hyp AG         30.12.2017         56.902,43         56.902,43         23.665,44         0,6871         162,61         28,7431         6.802,19         6.902,19           Burger-Nr 7556         Darlehen 330.06.2026         30.06.2026         30.06.2026         30.06.2026         30.06.2026         30.06.2026         30.06.2026         40.00         6.802,19	556	eit ab 01.12.2016: 1.6900 %										
1. Laufzeit ab 30.12.2017: 0.7700 %         Summe in EUR       (Stand 01.01.)       1.323.113,66       1.320.149,75       849.415,92       11.622,98       79.382,14       91.00         Gesamtsumme in EUR       (Bestand 01.01.)       1.323.113,66       1.320.149,75       849.415,92       11.622,98       79.382,14       91.00         Summe in EUR       (Neuaufnahmen)       0,00 <td>3302613900 (Konto-Nr 315131)</td> <td>DZ Hyp AG (Bürger-Nr 7556) Darlehen 3302613900 / Akte 44 umgeschuldet aus Darlehen 6000101664 bei der Sparkasse</td> <td>30.12.2017 30.06.2026</td> <td>56.902,43</td> <td>56.902,43</td> <td>23.665,44</td> <td>0,6871</td> <td>162,61</td> <td>28,7431</td> <td>6.802,19</td> <td>6.964,80</td> <td>16.863,25</td>	3302613900 (Konto-Nr 315131)	DZ Hyp AG (Bürger-Nr 7556) Darlehen 3302613900 / Akte 44 umgeschuldet aus Darlehen 6000101664 bei der Sparkasse	30.12.2017 30.06.2026	56.902,43	56.902,43	23.665,44	0,6871	162,61	28,7431	6.802,19	6.964,80	16.863,25
(Stand 01.01.)         1.323.113,66         1.320.149,75         849.415,92         11.622,98         79.382,14         91.00           1.323.113,66         1.320.149,75         849.415,92         11.622,98         79.382,14         91.00           (Bestand 01.01.)         1.323.113,66         1.320.149,75         849.415,92         11.622,98         79.382,14         91.00           (Neuaufinahmen)         0,00         0,00         0,00         0,00         0,00         0,00           (davon Unschildungen)         0,00         0,00         0,00         0,00         0,00	1351	xit ab 30,12,2017: 0,7700 %										
(Bestand 01.01.)       1.323.113,66       1.320.149,75       849.415,92       11.622,98       79.382,14       91.00         (Neuaufinahmen)       0.00       0,00       0,00       0,00       0,00       0,00       0,00         (davon Unschuldungen)       0,00       0,00       0,00       0,00       0,00       0,00		Summe in EUR	(Stand 01.01.)	1.323.113,66		849.415,92		11.622,98		79.382,14	91.005,12	770.033,78
(Bestand 01.01.) 1.323.113,66 1.320.149,75 849.415,92 11.622,98 79.382,14 91.00 (Neuaufinahmen) 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,		Gesamtsumme in EUR		1.323.113,66	1.320.149,75	849.415,92		11.622,98		79.382,14	91.005,12	770.033,78
(Neuaufinahmen) 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 (davon Unschuldungen) 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00		Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	1.323.113,66	1.320.149,75	849.415,92		11.622,98		79.382,14	91.005,12	770.033,78
(davon Unschuldungen) 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00		Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	00,00	00'0	00'0		00'0		00'0	00'0	00'0
		Summe in EUR	(davon Umschuldungen)		00'0	00'0		00'0		000	00'0	00'0

# 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			-589.320,26
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	138.107,00	-451.213,26
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	149.740,48	-301.472,78
4	Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	72.818,50	-228.654,28
5	Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	83.168,72	-145.485,56
6	Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	336.000,00	190.514,44
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-190.500,00	14,44
8	Vorzutragender Betrag			
9	Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	25.680,00	25.694,44
10	Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	21.090,00	46.784,44
11	Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	28,240,00	75.024,44

<sup>\*)</sup> Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz

# <u>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</u> (§ 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	><	2.683.509,01
2	.+. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	1.175,00	2.684.684,01
3	.+. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	2.665,00	2.687.349,01
4	.+. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	141.790,00	2.829.139,01
5	.+. geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	107.380,00	2.936.519,01
6	.+. geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	130,690,00	3,067,209,01
7	.+. geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	133.440,00	3.200.649,01

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.

#### Lösuna:

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 wird im Zuge der Jahresabschlüsse ab sofort gebildet bzw. es wird davon entnommen.

## Weitere Anlagen zum Haushaltsplan

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

Die Bilanz 2018 wurde zuletzt vom Gemeinderat beschlossen.

Die Entwürfe der Bilanzen 2019 und 2020 liegen vor und werden im Jahr 2022 geprüft.

	Bil	anz in Kon	Bilanz in Kontoform 2018		20.06.2023
		Zweijahressicht zum 31.12.2018	essicht 2.2018		13:15:30
40 Niederheimbach	В	Betragsangaben in EUR	in EUR		Seite: 38
Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
Aktivseite			Descriperia		
L. Anlagevermögen	7.433.036,42	7.346.879,02	s assissence I. Eigenkapital	2 474 757 13	7 340 350 20
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	99.108,00	103.527,00	1.1. Kapitalrücklage	2 340 360 28	2 161 537 35
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvorrag		
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	99.108,00	103.527,00	1.4. Jahresiberschuss / Jahresfehlbetrag	125.387.85	187.836.93
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	3.615.222.32	3 530 087 46
1.1.5. Anzahlungen auf ermaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	•	
1.2. Sachanlagen	7.332.828,75	7.242.252,35	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	3 518 518 32	3 430 605 46
1.2.1. Wald, Forsten	1.939,254,36	1.939.254,36	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	1.153.967.59	1 205 777 12
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.468,65	72.006,82	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2 139 550 73	2 274 878 34
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.121.596,84	1.159.562,84	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	225 000 00	
1.2.4. Infrastrukturvermögen	3.880.771,52	4.034.747,04	2.3. Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Gnand und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageunteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Graboutzungsentgelten	30 357 00	77 747 00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10,00	11,00	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabmutzungsengelte	20,100.00	00,11,70
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.215,89	11.616,32	2.7. sonstige Sanderposten	26.347.00	26 735 00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	68.774.00	65 439 00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	242.511,49	25.053,97	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	68.774.00	65 439 00
1.3. Finanzanlagen	1.099,67	1.099,67	3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Auslenhungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen		
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	1.450.600.59	1.687.237.12
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis bestehr			4.1. Anleithen		
1.3.5. Sondervennögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	19'696	29'696	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	961.864,03	1.031.664,79

	Bilar	ilanz in Kontoform Zweijahressicht zum 31.12.2018 Betragsangaben in EUR	Bilanz in Kontoform 2018  Zweijahressicht zum 31.12.2018  Betragsangaben in EUR			20.06.2023 13:15:30 Seite: 39
X B	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva		Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffenllichen Rechts, rechst ähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	itaufhalunen für Investitionen	961.864,03	1.031.664,79
			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kredi	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufhahmen zur Liquiditätssicherung		
	130,00	130,00	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
	179.448,08	284.937,67	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	ellungen		
	95.590,30	192,698,71	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	an und Leistungen	15.397,70	44.557,12
			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	istungen		7.022,55
			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	bundenea Unternehmen		
	95.590,30	192.698,71	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unt	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhälmis besteht		
			<ol> <li>Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zwe öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiffungen</li> </ol>	<ol> <li>Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverhänden. Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Siffungen</li> </ol>		
	83.857,78	92,238,96	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	ın sonstigen öffentlichen Bereich	472.113,43	602.767,23
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	61.387,20	11.175,24	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten		1.225,43	1.225,43
	18.802,74	75.951,69	5. Rechnungsabgrenzungsposten		4.867,89	1.788,85
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, nechtsfähige kommunale Stiftungen 2.2.6. Forderungen gegen den sonstitienn öffentlichen Bernich	NC 785	2 030 43				
	3.081,60	3,081,60				
		8				
2.4. Kassenbestand. Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank. Guthaben bei Krediinstinten und Schocks.						
	1.737,43	2.105,02				

#### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

#### Hauptplan 2023

40 Niederheimbach

Muster 3 (zu § 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				

\*\*Betragsangaben in EUR Seite: 41 ------

# <u>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</u> (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO - Muster 4)

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
Anleihen		يالانتبالي	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	841.677,78	1.129.600,00	1.273.400,00
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	145.485,56	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Krediaufnahmen wirtschaflich gleichkommen			
Summe der Verbindlichkeiten	987.163,34	1.129.600,00	1.273.400,00

## 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.

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

Keine

## Stellenplan

#### Anmerkungen zu Veränderungen

Die Stelle der Kindergartenleitung ist aufgrund tarifrechtlicher Anforderungen (Kinderanzahl) auf Entgeltgruppe SUE 13 zu erhöhen.

## Stellenplan

## Hauptplan 2023

#### 40 Niederheimbach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes Gruppe	Einstiegs- amt	Z	ahl der Stellen		Stellenvermerke und Erläuterungen	
0.50	Entgelt- gruppe	E46076.	Soll Haushalts- jahr 2023	Haushaltsvo	orjahr 2022		
			- AMS204	Soll	lst 30.06	Haushaltsjahr 2023	
:1	2	3	4	5	6	7	
A. Verwaltung	i —						
Teilhaushalt: (1 ) Verwaltung und Betrieb							
Beamte							
<ol> <li>Beigeordnete/r</li> </ol>	DAE	1	1,000	1,000	1,000		
Ortsbürgermeister	DAE		1,000	1,000	1,000	Am 26.09.21 zum neuen Ortsbürgermeister gewählt	
Ortsbürgermeister a.D.	Ehrensold		3,000	3,000	3,000	(R)	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			5,000	5,000	5,000		
Tariflich Beschäftigte	1			2			
Kindergartenleiterin	Egr. SUE 13		1,000	1,000	1,000		
Auszubildende - Azubi	Egr. SUE 2		1,000	1,000	1,000		
Erzieherin	Egr. SUE 9		0,000	0,000	0,000		
Erzieherin	Egr. SUE 9		1,000	1,000	1,000	Stelly, Leitung	
Kinderpflegerin	Egr. SUE 4		0,000	0,500	0,000	ACAY COLOR VALLEY (POPEL CONTRACTO)	
Erzieherin	Egr. SUE 8a		3,550	3,550	3,550		
Gemeindearbeiter	Egr. 5		1,000	1,000	1,000		
Reinigungskraft	Egr. 3		0,500	0,070	0,070		
Schreibkraft	Egr. 3		0,300	0,300	0,300		
Gemeindearbeiter	Egr. 2		1,000	1,000	1,000		
Hausmeisterin	Egr. 2		0,150	0,150	0,150		
Küchenkraft	Egr. 2		0,560	0,560	0,560		
Reinigungskraft	Egr. 2		0,000	0,460	0,460		
Aushilfe	AE		0,020	0,020	0,020	NEW CONTROL OF THE CO	
Aushilfe	AE		0,000	0,890	0,890	Beschäftigung im Jahr 202 beendet, war zu 100 % von der KV bezuschusst worde	
Summe Tarifbeschäftigte Tellhaushalt (1)			9,080	10,500	10,000	The state of the s	
Summe Beamte und Tarlfbeschäftigte Teilhaushalt (1)			14,080	15,500	15,000	==	
Summe Beamte Verwaltung			5,000	5,000	5,000		
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			9,080	10,500	10,000		
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			14,080	15,500	15,000		

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

#### Hauptplan 2023

40 Niederheimbach

Muster 14 (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres elnschl. 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
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	218.056,00	3.315,00	108.690,00	74,380,00	97,590,00	98,740,00
2	abzüglich  Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	76.062,00	77.400,00	79.400,00	80.400,00	80,600,00	74.500,00
3	Zwischensumme	141.993,00	-74.085,00	29.290,00	- 6.020,00	16.990,00	24.240,00
4	abzüglich  Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				- 100,00	- 100,00	
5	freie Finanzspitze	141.993,00	- 74.085,00	29.290,00	- 5,920,00	17.090,00	24.240,00

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:	:::::5



#### Gemeindestatistik

Verbandsgemeinde Rhein-Nahe Ortsgemeinde Niederheimbach AGS-Schlüssel: 33901040 Stichtag: 30.06.2022

Einwohner mit Hauptwohnung

gesamt: 818

Einwohner nur mit Nebenwohnung gesamt: 12 Einwohner gesamt: 830

Einwohnerbestand (HAW+NEW)	männlich <sup>1</sup>	in Prozent	weiblich <sup>1</sup>	in Prozent	gesamt	In Prozent
Einwohner mit Hauptwohnung	414	50,611	404	49,389	818	100
davon Ausländer	52	50,485	51	49,515	103	12,592
Einwohner nur mit Nebenwohnung	6	50	6	50	12	100
davon Ausländer	0	0	0	0	0	0
gesamt	420	50,602	410	49,398	830	100

Altersgruppen (nur HAW)	männlich <sup>1</sup>	in Prozent	weiblich1	in Prozent	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	40	4,89	40	4,89	80	9,78
10-19 Jahre	34	4,156	41	5,012	75	9,169
20-29 Jahre	44	5,379	29	3,545	73	8,924
30-39 Jahre	52	6,357	42	5,134	94	11,491
40-49 Jahre	52	6,357	50	6,112	102	12,469
50-59 Jahre	82	10,024	67	8,191	149	18,215
60-69 Jahre	62	7,579	60	7,335	122	14,914
70-79 Jahre	23	2,812	40	4,89	63	7,702
80-89 Jahre	22	2,689	31	3,79	53	6,479
90-99 Jahre	3	0,367	4	0,489	7	0,856
ab 100 Jahre	0	0	0	0	0	0
gesamt	414	50,611	404	49,389	818	100

Altersgruppen bis 20 Jahre (nur HAW)	männlich <sup>1</sup>	in Prozent	weiblich <sup>1</sup>	in Prozent	gesamt	in Prozent
unter 3 Jahren	13	1,589	7	0,856	20	2,445
3-5 Jahre	13	1,589	16	1,956	29	3,545
6-15 Jahre	37	4,523	42	5,134	79	9,658
16-17 Jahre	7	0,856	9	1,1	16	1,956
18-20 Jahre	11	1,345	7	0,856	18	2,2
gesamt	81	9,902	81	9,902	162	19,804

## 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 deckungsfählg 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 und die zugeordneten Produkte

#### Hauptplan 2023

40 Niederheimbach

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
3650	Kindertagesstätten
3660	Kinderspielplätze
4240	Sportplätze
5110	Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung
5410	Gemeindestraßen
5411	Straßenbeleuchtung
5510	Landschaftspflege, Grünanlagen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5550	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feld- und Waldwege
5731	Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus
5733	Pumpspeicherkraftwerk
5750	Kommunale Tourismusförderung
5760	Wohn- und Geschäftsgebäude
5761	Sonstiges Grundvermögen

## Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

#### Hauptplan 2023

40 Niederheimbach

Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

#### Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

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

# Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung

Deckblatt
Teilergebnishaushalt/
Teilfinanzhaushalt
Produkthaushaltsbuch

## Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederheimbach

#### Hauptplan 2023

40 Niederheimbach

Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt:

1 Verwaltung und Betrieb

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2021 430.410,45	<b>2022</b> 487.600,00	<b>2023</b> 503.000,00	<b>2024</b> 504.890,00	<b>2025</b> 507.500,00	<b>2026</b> 510.500,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.512,04	189.050.00	221.350,00	195.350,00	193,950,00	190.550,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	369.185,20	165.360,00	163.510,00	143.510,00	143.510,00	143.510,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Å.	32.000,00	32.000,00	37.000,00	31.000,00	36.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	16.982,40	78.500,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	895.090,09	952.510,00	1.028.860,00	989.750,00	984.960,00	989.560,0
E9 -	Personal- und Versorgungsaufwendungen	528.647,61	587.700,00	565.600,00	581,600,00	573.300,00	589.400,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.735,77	324.600,00	303.450,00	298.000,00	287.950,00	284.950,00
E11	Abschreibungen		203.900,00	199.600,00	198.400,00	196,700,00	191,700,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.389,80	2.240,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	190.145,48	38,155,00	42.270,00	38.270,00	38.270,00	38.270,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	959.918,66	1.156.595,00	1.112.970,00	1.118.320,00	1.098.270,00	1.106.370,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 64.828,57	- 204.085,00	- 84.110,00	- 128.570,00	- 113.310,00	- 116.810,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 64,828,57	- 204.085,00	- 84.110,00	- 128.570,00	- 113.310,00	- 116.810,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 64.828,57	<u>- 204.085,00</u>	<u>- 84.110,00</u>	<u>- 128.570,00</u>	<u>- 113.310,00</u>	<u>- 116.810,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.729,47	- 203.435,00	- 117.210,00	- 161.570,00	- 146.410,00	- 151.510,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.746,40	1.039.200,00	663.000,00	32.600,00	5.000,00	5.000,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		270.000,00	270.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.746,40	1.309.200,00	933.000,00	32.600,00	5.000,00	5.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	90.453,96	1,924.500,00	1.376.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.453,96	1.924.500,00	1.376.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 85.707,56	- 615.300,00	- 443.000,00	31.600,00	4.000,00	4.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u> <u>des Teilhaushalts</u>	<u>- 76.978,09</u>	<u>- 818.735,00</u>	<u>- 560.210,00</u>	<u>- 129.970,00</u>	<u>- 142,410,00</u>	<u>- 147.510,00</u>

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

Bez	eichnun	9	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5	Privatre	chtliche Leistungsentgelte	16,46	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
		Sonstige Erträge und Leistungsentgelte * u.a. Veranstaltungskalender	16,46	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8		e der laufenden Erträge aus tungstätigkeit	16,46	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E9		al- und Versorgungsaufwendungen Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** Vertretung des Bürgermeisters	25.660,30 22.106,39	42,700,00 2.000,00	32,300,00	32.500,00	33.000,00	33,200,00
		Bürgermeister		22.000,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
		Rats- und Ausschussmitglieder	690,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1,300,00	1.300,00
		Arbeitnehmer - Vergütungen	1.374,29	14.000,00	5.300,00	5.400,00	5.600,00	5.700,00
		Arbeitnehmer - Leistungszulagen Arbeitnehmer - Versorgungsbeiträge	99,68	300,00 1.000,00	400,00 400,00	400,00 400,00	400,00 400,00	400,00 400,00
		Arbeitnehmer - Sozialversicherungsbeiträge	380,34	1.500,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.700,00
		Personalnebenaufwendungen	1.009,60	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E10	Dienstle	dungen für Sach- und sistungen	813,84	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	4,98	12232	300,00	300,00	300,00	300,00
		Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Unterhaltung der Betriebs- und	537,22	400,00 150,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800	Geschäftsausstattung	3,79 267,85	\$2404M5090	150,00	150,00	150,00	150,00
	323600	Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	207,03	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E14	Sonstia	a laufende Aufwendungen	10.046,90	12.650,00	16.550,00	12.550,00	12.550,00	12,550,00
T-13-00-C		Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	59,50	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561310	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	19,20	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562200		2.069,64	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563100	Geschäfts- und Bürobedarf	430,58	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	563310 563400	Porto und Versandkosten - Porto Telefon, Datenübertragung, Portokosten	51,30 1.313,99	100,00 900,00	100,00 1.100,00	100,00 1.100,00	100,00 1.100,00	100,00 1.100,00
	563600	1745 GARDONIERRANI		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564100 564200	Versicherungsbeiträge Mitgliedsbeiträge an Verbände und	4.487,88 1.178,57	4.400,00 1.200,00	4.600,00 1.200,00	4.600,00 1.200,00	4.600,00 1.200,00	4.600,00 1.200,00
	569200	Vereine Verfügungsmittel des Bürgermeisters	50,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	569300	Repräsentationen, Partnerschaften		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	569600	Ehrengaben	234,58	750,00	500,00	500,00	500,00	500,00
15		Bewirtungskosten der laufenden Aufwendungen aus	151,66 36.521,04	500,00 56.050,00	250,00 49.950,00	250,00 46.150,00	250,00 46.650,00	250,00 46.850,00
16		ungstätigkeit es Ergebnis aus	- 36.504,58	- 65.550,00	- 49.750,00	- 45.950,00	- 46.450,00	- 46.650,00
19	Verwalti	ungstätigkeit er Zins- und sonstigen	-,~a. ± ₹ ₹ ₹ ± ₹			ाट राज कर्ण साळा है से सा	uson reset to a second	
	Finanze	rträge und -aufwendungen						
20	Ordentii	ches Ergebnis	- 36.504,58	- 55.550,00	- 49.750,00	- 45.950,00	- 46.450,00	- 46.650,00

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2021	- 3.543,00	F 455 50	4 400 00	4 2 4 2 5 2	
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /	26 504 50		- 5.455,50	- 4.188,00	- 4.240,50	- 4.285,50
EAS	Jahresfehlbetrag)	- 36.504.58	- 59.093,00	<u>- 55,205,50</u>	<u>- 50.138,00</u>	- 50.690,50	- 50.935,50
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 38.357,78	- 58.343,00	- 54.705,50	- 49.638,00	- 50.190,50	- 60.435,50
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 38.357.78	- 58.343,00	- 54.705,50	-49.638,00	- 60,190,50	- 50.435,50
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 Finanzlerungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 38.357,78	- 58.343,00	- 54,705,50	- 49.638,00	- 50.190,50	- 50.435,50

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und	l Finanzhaushalt <i>-</i> Erläuterungen - 111	0 Verwaltungssteuerung:
1110 , 501000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	Vertretung des Bürgermeisters
1110 . 562200	Leasing	Kopierer auf Leasingbasis. Die Aufwands- und Zahlungsrate beinhaltet somit den Erwerb wie auch Wartungskosten.
1110 . 563600	Öffentlichkeitsarbeit	Trägerlöhne, Veranstaltungskalender
1110 . 581002	Aufwendungen aus interner Leistungsverechnung	Bürgerhaus
1110.701900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	Vertretung des Bürgermeisters
1110 . 762200	Leasing	Kopierer auf Leasingbasis, Die Aufwands- und Zahlungsrate beinhaltet somit den Erwerb wie auch Wartungskosten.
1110 . 763600	Öffentlichkeitsarbeit	Trägerlöhne, Veranstaltungskalender
1110 . 798002	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bürgerhaus

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53,35					
	441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	53,35					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	63,36					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	75,682,30	95.300,00	96.300,00	99.100,00	102,100,00	105,100,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen 502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	55.327,26	73.100,00 1.200,00	73.700,00 1.300,00	75.900,00 1.300,00	78.200,00 1.300,00	80.600,00 1.300,00
	503200 Arbeitnehmer - Versorgungsbeiträge	5.496,09	5.700,00	5.700,00	5.900,00	6,100,00	6.200,0

Deze	lchnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	504200	Arbeitnehmer -	14.858,95	15.300,00	15,600,00	16.000,00	16.500,00	17.000,0
<b>=10</b>	Aufwend	Sozialversicherungsbeiträge lungen für Sach- und	3.877,90	4.400,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00
-10		istungen	5.077,50	4.400,00	4.050,00	4.000,00	4.000,00	4.000,0
	522100	MAN MARKET	351,81	650.00	800.00	800.00	800.00	800.00
	522300		309,40	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	522400	Wasser/Abwasser; Abgaben	893,39	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,0
	523200	Bewirtschaftung der Gebäude und	80,18	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523500	Einrichtungen Aufwendungen für die		400,00	400,00	400,00	400,00	400,0
	523520	Fahrzeughaltung Fahrzeugunterhaltung - Betriebs-		100,00	100,00	100,00	100,00	100,0
		und Schmierstoffe * Fahrzeuge/Maschinen - Betriebs-						
		und Schmierstoffe						
	523600	Unterhaltung der Maschinen und		150,00	150,00	150,00	150,00	150,0
	609700	technischen Anlagen	74.04	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	71,24	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800	Geringwertige Geräte,	338,14	800,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		Ausstattungs-, Ausrüstungs- und	5.505.00	ಸವನ <b>ಿ</b> ಸನ:	10000 ft. 2000	ATATA (TATA )	(7)(0.07.5.00.00	0.0000000000000000000000000000000000000
		sonstige Gebrauchsgegenstände						
	524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf,	1.833,74	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Lebensmittel, Arzneimittel,						
		Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial.						
		Baumaterial, sonstiger						
		Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut						
		* Werkstattbedarf/Verbrauchsmittel						
		(Schrauben etc.)						
11	Abschre			300,00	300,00	300,00	300,00	300,0
	539900	Sonstige Abschreibungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,0
14	Control of the Contro	laufende Aufwendungen	2.417,86	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	561500	Aufwendungen für Dienst- und	331,20	250,00	250,00	250,00	250,00	250,0
		Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
	563400	Telefon, Datenübertragung,	1.256,64	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	584100	Portokosten Versicherungsbeiträge	129,84	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
		Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	700,18	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
15		der laufenden Aufwendungen aus Ingstätigkeit	81.978,06	101.600,00	103.050,00	105.850,00	108.850,00	111.850,00
16		es Ergebnis aus	- 81,924,71	- 101,600,00	- 103,050,00	- 105.850,00	- 108.850,00	- 111.850,00
		ingstätigkeit			,,			
19		r Zins- und sonstigen						
		träge und -aufwendungen						5759421203442730
20	Ordentli	ches Ergebnis	- 81.924,71	- 101.600,00	- 103.050,00	- 105.850,00	- 108.850,00	- 111,850,00
21	Außeror	dentliches Ergebnis						
22	Saldo at	s internen Leistungsbeziehungen		101.600,00	103.050,00	105.850,00	108.850,00	111.850,00
23	Jahrese	gebnis (Jahresüberschuss /	- 81,924,71					
0	Jahresfe	hlbetrag)						
23	Saldo de	r ordentlichen und	- 80.404,10	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
		lentlichen Ein- und Auszahlungen						
27		der Einzahlungen aus onstätigkeit						
32		der Auszahlungen aus onstätigkeit						
33		r Ein- und Auszahlungen aus						
	Investition	onstätigkeit						
34	Finanzm	ittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 80.404,10</u>	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
37		r Eln- und Auszahlungen aus enskrediten						
38		ung der Forderungen gegenüber der						
30		gemeinde im Rahmen der						
39		ung der Verbindlichkeiten gegenüber						
7.		andsgemeinde im Rahmen der						
		r Ein- und Auszahlungen aus						
40								

Erg	ebnis- und Finanzhaushalt 1140	Bauhof:					
Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag			to the second		= 1	
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 80,404,10	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	140,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	414510 Zuweisungen vom privaten Bereic von privaten Unternehmen ** Kostenerstattung Ortsbegrünun + Spenden Kirmes		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** Spenden Kirmes u.a.	140,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	415900 Sonstige Sonderposten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E4	Offentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen "* Miete Grillhütte	25,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkelt	165,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272,33	1.850,00	11.800,00	9,800,00	9,800,00	9.800,00
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen ** 2023 - Stromleitungen für Kerb	155,95	800,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen		250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524000 Aufwendungen für Heimatfeste un -märkte ** Kerb, St. Martin	d 116,38	500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E11	Abschreibungen		800,00	800.00	800,00	800,00	800,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	541000 Zuschüsse für laufende Zwecke	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	569901 Bewirtungskosten		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen au Verwaltungstätigkeit	s 322,33	2.850,00	12.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 167,33	- 2.000,00	- 11.950,00	- 9.960,00	- 9.950,00	- 9,950,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 157,33	- 2.000,00	- 11.950,00	- 9.950,00	- 9.950,00	- 9.950,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	PMR205501		Ner 1400000000000			
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehunge	n	- 13.703.00	- 15.760,50	- 14.773,00	- 15,125,50	- 15.470,50
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 157,33</u>	<u>- 15,703,00</u>	<u>- 27,710,50</u>	-24.723,00	- 25,075,50	- 25.420.50
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlunge	- 1.970,23	- 15.003,00	- 27.010,50	- 24.023,00	- 24.375,50	- 24.720,50

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss I-fehlbetrag	- 1.970.23	- 15.003,00	- 27.010,50	- 24.023.00	- 24.375,50	- 24,720,5
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)	- 1.970,23	- 15.003,00	- 27.010,50	- 24.023,00	- 24.375,50	- 24.720,5

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bernerkung

Ergebnis- und	d Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2810	Heimat- und Kulturpflege:
2810 . 414510	Zuweisungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	Kostenerstattung Ortsbegrünung + Spenden Kirmes
2810 . 414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Spenden Kirmes u.a.
2810 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Miete Grillhütte
2810 . 523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	2023 - Stromleitungen für Kerb
2810 . 524000	Aufwendungen für Heimatfeste und -märkte	Kerb, St. Martin
2810 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof
2810 . 581002	Aufwendungen aus interner Leistungsverechnung	Bürgerhaus
2810 . 614510	Zuwendungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	Kostenerstattung Ortsbegrünung + Spenden Kirmes
2810 . 614590	vom privaten Bereich – vom sonstigen privaten Bereich	Spenden Kirmes u.a.
2810 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Miete Grillhütte
2810 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2023 - Stromleitungen für Kerb
2810 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Kerb, St. Martin
2810 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof
2810 . 798002	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bürgerhaus

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

Bezeichnung	Ergebnis	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
bezeichnung	Vorvorjahr 2021					

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	524900 Aufwendungen für projektive und sonstige Maßnahmen ** Aufwendungen für den Seniorennachmittag		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	276,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine ** Mitgliedsbeitrag Vierthälerbus	276,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	276,00	780,00	780,00	780,00	780,00	780,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 276,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 276,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 276,00</u>	<u>- 780,00</u>	<u>- 780,00</u>	<u>- 780,00</u>	- 780.00	<u>- 780,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 276,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehibetrag	- 276,00	- 780,00	- 780,00	-780,00	- 780,00	- 780,00
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						
<u> 40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
<b>=44</b>	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 276,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	-780,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3310 Förderung der Wohlfahrtspflege:							
3310 . 524900	Aufwendungen für projektive und sonstige Meßnahmen	Aufwendungen für den Seniorennachmittag					
3310 . 564200	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	Mitgliedsbeitrag Vierthälerbus					
3310 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Aufwendungen für den Seniorennachmittag					
3310 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Vierthälerbus					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Kindertagesstätten	2023

Bez	eichnun	g	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2	Zuwend	lungen, allgemeine Umlagen und	388.512,45	418.500,00	418.500,00	.500,00 404.500,00	407.500,00	409.500,00	412.500,00
		Zuweisungen vom öffentlichen	593,68						
	414430	Bereich - vom Land Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden * Krelszuwendung ** Kreiszuwendung	367.665,22	366.000,00	367.000,00	370.000,00	372.000,00	375,000,00	
	414431		14.438,43	45,000,00	30,000,00	30.000,00	30.000,00	30,000,00	
	414433		420,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
	414434		5.391,19	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3,000,00	
	414590		3,93	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
	415900	Sonstige Sonderposten		3.500,00	3.500,00	3,500,00	3.500,00	3.500,00	
5	Privatre	chtliche Leistungsentgelte	10.570,50	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	
	441400 441901		10.188,00 382,50	8.500,00 700,00	8.500,00 700,00	8.500,00 700,00	8.500,00 700,00	8.500,00 700,00	
ŝ	Kostene	rstattungen und Kostenumlagen		31.000,00	31,000,00	36,000,00	30.000,00	35,000,00	
	442430	*** D. T. L. P. B. L. H. J. T. B. L. H. B.		31.000,00	31.000,00	36.000,00	30.000,00	35,000,0	
8		der laufenden Erträge aus ungstätigkeit	399.082,95	458,700,00	444.700,00	452.700,00	448.700,00	456.700,00	
9		I- und Versorgungsaufwendungen	423,209,71	442,900,00	430.000,00	442,700,00	430,800,00	443,400,00	
		Arbeitnehmer - Vergütungen	328.071,69	341.100,00	329.100,00	338.900,00	329.700,00	339.600,00	
	502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen Arbeitnehmer - Versorgungsbeiträge	25.910,83	5.800,00 26.500,00	6.000,00 25.200,00	6.000,00 26.000,00	6.000,00 25.300,00	6.000,00 26.000,00	
	504200	Arbeitnehmer - Sozlalversicherungsbeiträge	68.435,88	69.300,00	68.900,00	71.000,00	69.000,00	71.000,0	
	506100	Personalnebenaufwendungen	791,31	200,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
10		lungen für Sach- und istungen	32,472,37	24.950,00	27,900,00	27,900,00	27,900,00	27,900,0	
	522100	Strom	2.853,70	3.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,0	
		Heizung	286,40	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3,000,00	3.000,00	
	522300 522400	Wasser/Abwasser; Abgaben	380,30 1.124,55	300,00 1.200,00	300,00 1,200,00	300,00 1,200,00	300,00 1.200,00	300,00 1.200,00	
	523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	8.657,20	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	3.474,27	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,0	
		Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	90,65	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00 2.500,00	
	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.524,12	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	524400	Essenskosten Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstellsbedarf, Saat- und Pflanzgut	5,065,18 32,83	8.500,00	8.500,00 100,00	8,500,00 100,00	8,500,00 100,00	8.500,00 100,00	
		Aufwendungen für Verbrauchsgut im Lehr- und Spielbetrieb	2.693,17	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	524900	Aufwendungen für projektive und sonstige Maßnahmen	290,00						
		sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		150,00					
11	Abschrei	bungen		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
200		Sonstige Abschreibungen		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
14		laufende Aufwendungen	6.765,90	9,020,00	9.120,00	9.120,00	9.120,00	9.120,00	
		Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	184,99	1.500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,0	

Beze	eichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	561310	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	65,73	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	561900		13,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		Leasing	477,68	450,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	563100 563220	Geschäfts- und Bürobedarf Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften	1.313,12 499,71	1.200,00 400,00	1.200,00 400,00	1.200,00 400,00	1.200,00 400,00	1.200,00 400,0
	563400	Telefon, Datenübertragung, Portokosten	200,05	300,00	300,00	300,00	300,00	300,0
	563460 564100	Rundfunk- und Fernsehgebühren	69,96 3,468,72	70,00 3,800,00	70,00 3.800,00	70,00	70,00	70,00
	569901		472,94	700,00	700,00	3.800,00 700,00	3.800,00 700,00	3,800,0 700,0
15		der laufenden Aufwendungen aus ungstätigkeit	462,447,98	481.370,00	471.520,00	484.220,00	472.320,00	484.920,0
16	Verwalt	des Ergebnis aus ungstätigkeit	- 63.365,03	- 22.670,00	- 26.820,00	- 31.520,00	- 23.620,00	- 28.220,00
19		er Zins- und sonstigen rträge und -aufwendungen						
<b>E20</b>		iches Ergebnis	- 63.365,03	- 22.670,00	- 26.820,00	- 31.520,00	- 23.620,00	- 28.220,00
21		rdentliches Ergebnis			come washinger	nongraposababan anan	H. 17 (1980) 1-2-10 (2002) 12-11-1	na dagon salebasiye ye
22 23	Jahrese	us internen Leistungsbeziehungen ergebnis (Jahresüberschuss / ehlbetrag)	- 63.365,03	- 10.160,00 - 32.830,00	- 10.305,00 - 37.125,00	- 10.585,00 - 42,105,00	- 10.885,00 - 34,505,00	- 11.185,00 - 39,405,00
23		er ordentlichen und dentlichen Ein- und Auszahlungen	- 58.358,38	- 31.830,00	- 36.125,00	- 41.105,00	- 33.505,00	- 38.405,00
24		ingen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von dem Land		595,200,00 200,000,00	507.000,00 222.000,00	27.600,00		
	681430	* Zuschuss BAFA vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden * Anteil Oberheimbach		92.800,00	75.000,00			
	681430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6.000,00	6.000,00	27.600,00		
		* Anteil Oberheimbach für Anschaffungen ** Die Mehrksolen in 2023						
		entsprechend der 2. Fassung des Haushalts werden auch anteilig durch die OG Oberheimbach						
		getragen. Um dort eine Änderung des lfd. Haushalts zu vermeiden, erfolgt die Einplanung in belde						
	681430	Haushalte erst im Jahr 2024. vom öffentlichen Bereich - von		176.400,00	140.000,00			
		Gemeinden und Gemeindeverbänden * Anteil Oberheimbach						
	681430	Gruppenerweiterung vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		20.000,00	14.000,00			
	681762	* Anteil Oberheimbach RLT-Anlage Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land * Zuschuss LK		100.000,00	50.000,00			
27		der Einzahlungen aus onstätigkelt		595.200,00	507.000,00	27.600,00		
29	Auszahlu 785200	ungen für Sachanlagen Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte * Angebotserweiterung	79.208,46 13.137,88	1.015.000,00 441.000,00	884,000,00 350,000,00			
	785200	(Umbaumaßnahmen) Auszahlungen für bebaute Grundstücke und	6.572,18	309.000,00	200.000,00			
		grundstücksgleiche Rechte						
	785330	<ul> <li>Schadstoffsanierung, Sanitär usw.</li> <li>Auszahlungen für Baumaßnahmen</li> </ul>		250.000,00	250.000,00			

- 4			Land of the second				Jan Carlos Carlos
Bez	elchnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung. Pflanzen ur Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro * Betriebsausstattung Kita 785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und geleistet Anzahlungen - Baumaßnahmen	Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro * Betriebsausstattung Kita Auszahlungen für Anlagen im Bau 59,498,40 und geleistet Anzahlungen -		84.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.208,46	1.015.000,00	884.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 79.208,46	- 419.800,00	- 377.000,00	27,600,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 137.566,84	- 451,630,00	- 413,125,00	-13,505,00	- 33.505,00	- 38,405,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber d Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	er					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüb der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	er					
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 (F2: F36)	58,358,38	- 31,830,00	- 36,125,00	- 41,105,00	- 33,505,00	- 38,405,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und	d Finanzhaushalt  - Erläuterungen - 365	0 Kindertagesstätten:
3650 . 414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Krelszuwendung
3650 . 414431	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kompensation für ehemalige Eltembeiträge
3650 . 414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Spenden Kita
3650 . 581001	Aufwendungen aus Interner Leistungsverrechnung	Bauhof
3650 . 614430	Zuwendungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kreiszuwendung
3650 . 614431	Zuwendungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kompensation für ehemalige Eltembeiträge
3650 . 614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Spenden Kita
3650 , 681430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Die Mehrksoten in 2023 entsprechend der 2. Fassung des Haushalts werden auch anteilig durch die OG Oberheimbach getragen. Um dort eine Änderung des lfd. Haushalts zu vermelden, erfolgt die Einplanung in beide Haushalte erst im Jahr 2024.
3650 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof

Maßnahmen 3650 Kindertagesstätten:					
112 Kindergarten / Bauliche Erneuerungen					
	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der welteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	140,000	(			***************************************
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 210.000				

	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125,000 200,000 - <b>75,00</b> 0				

	Ansatz des Haushalts- Jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	236,000 250,000 - 14,000				

133 Kita / Anschaffungen					
	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	27,600			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84,000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 78.000	27.600			

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

Bezeichnung  E8 Summe der laufenden Erträge aus		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	1.777,44	2.000,00	2,000,00	500,00	500,00	500,00
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	1.777,44	2.000,00	2.000,00	500,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen		5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.777,44	7.200,00	7.200,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.777,44	- 7.200,00	- 7.200,00	- 5.700,00	- 5.700,00	- 5.700,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1,777,44	- 7,200,00	-7.200,00	- 5.700.00	- 5,700,00	- 5.700,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	01 0700002-M00024		20.000000000000000000000000000000000000			in Pinakan Me
E22	Saldo aus Internen Leistungsbeziehungen		- 10,160,00	- 10.305.00	- 10.585,00	- 10.885.00	- 11.185,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 1.777,44</u>	<u>- 17.360,00</u>	- 17.505,00	<u>- 16.285.00</u>	<u>- 16.585,00</u>	<u>- 16.885,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.777,44	- 12.160,00	- 12.305,00	- 11.085,00	- 11.385,00	- 11.685,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.777,44	- 12.160,00	- 12,306,00	- 11.085,00	-11.385,00	- 11.685,00
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 Einanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss /</u> <u>Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
-44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.777,44	- 12.160,00	- 12,305,00	- 11.085,00	- 11.385,00	- 11.685,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und	d Finanzhaushalt - Erläuterungen - 366	0 Kinderspielplätze:
3660 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	1140
3660 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1140

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4240	Sportplätze	2023

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahi 2026
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E11	Abschreibungen 539900 Sonstige Abschreibungen ** Gemeinde ist Miteigentümer des Grundstücks/Gebäuden		300,00 300,00	300,00 300,00	300,00 300,00	300,00 300,00	300,00 300,00
E16	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis		- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	<u>- 300,00</u>
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						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkelt						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und	d Finanzhaushalt - Erläuterung	en - 4240 Sportplätze:
4240 . 539900	Sonstige Abschreibungen	Gemeinde ist Miteigentümer des Grundstücks/Gebäuden

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

Beze	olchnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.772,26	1.300,00	1.500,00	1,500,00	1.500,00	1,500,00
	431000 Verwaltungsgebühren / Vorkaufsrecht	1.772,26	1.300,00	1.500,00	1,500,00	1,500,00	1.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.772,26	1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1,500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	159.818,79	4.000,00	2,000,00	2,000,00	2,000,00	2.000,00

Beze	sichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	562500 Aufwendungen für projektive Leistungen	159.818,79	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		3,000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	159.818,79	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 158.046,53	- 2.700,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 158.046,53	- 2.700,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 158,046,63</u>	- 2.700.00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 161.776,93	- 2.700,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 161.776,93	- 2,700,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
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)						
44	nachrichtlich; Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 161.776,93	- 2.700,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
	415900 Sonstige Sonderposten		10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	686,76	76.700,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00	76,500,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen * Entgelte Container	686,76	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	437001 Erträge aus Auflösung von Sonderposten / Beiträge und ähnliche Entgelte		75.900,00	75.700,00	75.700,00	75.700,00	75.700,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,456,53	6,600,00	6,600,00	6,600,00	6,600,00	6,600,00

Beze	eichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	441200 Mieten und Pacht	17/1/	6.420,00	6,500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	* Stellplätze Burg 441901 Sonstige Erträge Leistungsentgelte	und	36,53	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E7	Sonstige laufende Erträge		16,982,40	18,500,00	19,000,00	19,000,00	19.000,00	19.000,00
	462500 Konzessionsabga	ben	16.982,40	18,500,00	19.000,00	19,000,00	19.000,00	19.000,00
E8	Summe der laufenden Er Verwaltungstätigkeit	träge aus	24.125,69	112.400,00	112.700,00	112.700,00	112.700,00	112.700,00
E10	Aufwendungen für Sach- u Dienstleistungen	nd	13,385,35	15.250,00	15.250,00	15.250,00	15,250,00	15,250,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermo Wege, Plätze und	igens - Straßen,	1.468,97	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3,500,00	3.500,00
	Verkehrslenkungs 523700 Unterhaltung der	Betriebs- und		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	Geschäftsausstat 523800 Geringwertige Ge		608,38	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	Ausstattungs-, Au sonstige Gebraud					000000000		
	525310 Kostenerstattunge Sondervermögen	en an - an Eigenbetriebe	11.308,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
11	Abschreibungen	······································		111,200,00	111,000,00	111,000,00	111,000,00	111.000,00
	539900 Sonstige Abschre	ibungen		111.200,00	111.000,00	111.000,00	111,000,00	111.000,00
14	Sonstige laufende Aufwend		1.239,08	1.215,00	1,200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	562100 Mieten, Pachten u 568100 Grundsteuer	ınd Erbbauzinsen	1.239,08	1.200,00 15,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
15	Summe der laufenden Au Verwaltungstätigkeit	fwendungen aus	14.624,43	127.665,00	127.450,00	127.450,00	127.450,00	127.450,00
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		9.501,26	- 15.265,00	- 14.750,00	- 14.750,00	- 14.750,00	- 14.750,00
<b>E</b> 19	Saldo der Zins- und sons							
	Finanzerträge und -aufwe	ndungen						
20 21	Ordentliches Ergebnis Außerordentliches Ergeb	nis	9,501,26	- 15.265,00	- 14.750,00	- 14.750,00	- 14.750,00	- 14.750,00
22	Saldo aus internen Leistu			- 30.480,00	- 30.915,00	- 31.755,00	- 32.655,00	- 33.555,00
23	Jahresergebnis (Jahresül	(15) 3) W F	9.501,26	- 45,745,00	<u>- 45,665,00</u>	<u>- 46.505,00</u>	<u>- 47,405,00</u>	- 48.305.00
-23	<u>Jahresfehlbetrag)</u> Saldo der ordentlichen ur		9,441,15	- 21.045,00	- 20.965,00	- 21.805,00	- 22.705,00	- 23.605,00
-24	außerordentlichen Ein- un Einzahlungen aus Investitio			439,000,00	137.000,00			
	681420 vom öffentlichen E Land * Zuschuss LBM	Bereich - von dem		264.500,00				
	681420 vom öffentlichen E Land * Zuschuss LMB	Bereich - von dem		112.000,00	112.000,00			
	681430 vom öffentlichen E Gemeinden und Gemeindeverbänd * Zuschuss Kreis			62,500,00	25.000,00			
-25	Einzahlungen aus Beiträge Entgelten	n und ähnlichen		270.000,00	270.000,00			
	682590 Einzahlungen von ähnlichen Entgelte			270.000,00	270.000,00			
27	Summe der Einzahlungen Investitionstätigkeit			709.000,00	407.000,00			
29	Auszahlungen für Sachanla	gen	11,245,50	888.000,00	445.000,00			
	785300 Auszahlungen für	gen, einschließlich	1171.1946-6039 <b>1</b> 89790	165.000,00	155.000,00			
	grundsfücksgleich * Barrierefrele Bus 785330 Auszahlungen für	haltestelle		433.000,00				
	* Park & Ride							
	785330 Auszahlungen für 785930 Auszahlungen für und geleistet Anza Baumaßnahmen	Anlagen im Bau	4.373,25 6.872,25	290.000,00	290.000,00			
32	Summe der Auszahlunge Investitionstätigkeit	n Bus	11.245,50	888.000,00	445.000,00			
33	Saldo der Ein- und Ausza Investitionstätigkeit	hlungen aus	- 11.245,50	- 179.000,00	- 38.000,00			
34	Finanzmittelüberschuss /	fehlbetrag	- 1.804,35	- 200.045,00	- 58.965,00	- 21.805,00	- 22,705,00	- 23.605,00
	Saldo der Ein- und Ausza	Not been also been also and a second	11884189			~1.000,00		- 20.000,00

Beze	elchnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				<del></del>		
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)	9.441,15	-21.045,00	- 20.965,00	- 21,805,00	- 22,705,00	- 23,605,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

#### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5410 Gemeindestraßen:

- All Charles and All Charles		
5410 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof
5410 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:								
105	Bahnhof / Park und Ride							
		Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zwelten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der welteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme		
Summe	der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit er Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.000 290.000 - 20.000				

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:								
131 Errichtung barrierefreie Bushaltestellen								
	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme			
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	137.000		·					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 18.000							

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

Beze	sichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 437001 Erträge aus Auflösung von Sonderposten / Beiträge und ähnliche Entgelte		9.200,00 9.200,00	9.200,00 9.200,00	8.400,00 8.400,00	7.200,00 7.200,00	4.200,00 4.200,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		9.200,00	9.200,00	8.400,00	7,200,00	4.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13,477,41	18.500,00	14.500,00	10.500,00	10,500,00	10,500,00
	522100 Strom 523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Mastensanierung	11.788,88 1.688,53	12.500,00 6.000,00	14.000,00 500,00	10.000,00 500,00	10.000,00 500,00	10.000,00 500,00
E11	Abschreibungen		14.600,00	14.600,00	13,700,00	12.200,00	7.200,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		14.600,00	14.600,00	13.700,00	12.200,00	7.200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.477,41	33.100,00	29.100,00	24.200,00	22.700,00	17.700,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.477,41	- 23.900,00	- 19.900,00	- 15.800,00	- 15.500,00	- 13.500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 13.477.41	- 23.900.00	- 19.900,00	- 15.800,00	- 15.500,00	- 13.500,00
E21	Außerordentliches Ergebnis				3	á	8
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 13.477,41</u>	- 23.900,00	<u>- 19.900,00</u>	<u>- 15.800,00</u>	-15.500,00	- 13.500,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.793,31	- 18.500,00	- 14.500,00	- 10.500,00	- 10.500,00	- 10.500,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			14.000,00			
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen – vom Land (ab 2021) * LED-Umstellung Straßenbeleuchtung – KIPKI-Zuschuss			14.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			14.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen 785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** LED Umstellung Straßenbeleuchtung - Kosten			30.000,00 30.000,00			

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F32	Summe der Auszahlungen aus	2021		30.000,00			
	Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 16.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 13,793,31	- 18,500,00	- 30,500,00	- 10,500,00	- 10.500,00	- 10.500,00
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				4		
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 13.793,31	- 18.500,00	- 14,500,00	- 10.500,00	- 10.500,00	- 10.500,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und	d Finanzhaushalt - Erläuterungen - 541	1 Straßenbeleuchtung:	
5411 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Mastensanierung	
5411 , 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Mastensanierung	

Maßnahmen 5411 Straßenbeleuchtung:							
134 Umstellung Straßenbeleuchtung LED							
	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme		
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.000						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.000						

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

Bez	elchnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen "* Miete Klosk am Rhein	•	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2,000,00 2,000,00

Bezeichnung		g Ergebnis Vorjahr 2 Vorvorjahr 2021		022 Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,0
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.585,51	1,750,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,0
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	1.344,72	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,0
	523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	131,37	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523400 Aufwendungen für die Weidehaltung	109,42	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E11	Abschreibungen		1,100,00	1,100,00	1,100,00	1.100,00	1,100,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1,100,00	1.100,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	653,88	820,00	820,00	820,00	820,00	820,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	636,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,0
	564100 Versicherungsbeiträge	00000000	150,00	150,00	150,00	150,00	150,0
-45	568100 Grundsteuer	17,88	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E16	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.239,39	3.670,00	3.770,00	3.770,00	3.770,00	3.770,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.239,39	- 1.670,00	- 1.770,00	- 1.770,00	- 1.770,00	- 1.770,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.239,39	- 1.670,00	- 1.770,00	- 1.770.00	- 1.770,00	- 1.770,00
E21	Außerordentliches Ergebnis		1//		630 5 3 3 6 6	148/43 148/5	1,7,70,00
<b>E22</b>	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 15.240,00	- 15.457,50	- 15.877,50	- 16.327,50	- 16.777,50
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.239,39	<u>- 16.910,00</u>	- 17,227,50	- 17.647,60	<u>- 18.097,50</u>	- 18.547,50
23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2,409,40	- 15.810,00	- 16.127,50	- 16.547,50	- 16.997,50	- 17.447,50
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkelt						
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2,409,40	- 15.810,00	- 16,127,50	-16.547,50	- 16,997,50	- 17.447.50
37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					- 10,997,00	- 17.447.50
38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 -	- 2,409,40	- 15,810,00	- 16,127,50	- 16,547,50	- 16.997,50	- 17.447,50

72. 1		so a contention of
*	Buchungsstelle -	Bemerkung

Ergebnis- und	d Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5510	Landschaftspflege, Grünanlagen:
5510 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Miete Kiosk am Rhein
5510 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof
5510 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Elnrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Miete Kiosk am Rhein
5510 . 798001	Auszahlungen aus Internen Leistungsbeziehungen	Bauhof

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

Borr	olehnung	Ergebnis	Vorjahr 2022	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
Bez	elchnung	Vorvorjahr 2021		2023	2024	2025	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	9,723,33	13,800,00	14.500,00	14,300,00	14,100,00	13,700,00
	432200 Entgelle für das Bestattungswest ** Wiederkehrender Aufwandsbeitrag	an 3,663,33	4.000,00	4,000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	432241 Entgelte - für Kostenerstattung Grabaushub + Grabbereitung	2.130,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	432242 Entgelte - für Benutzungsgebühre Aussegnungshalle	en 60,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	432243 Entgelte - für die Pflege des Friedhofs / der Grabstätten	1.620,00	200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	432245 Entgelte - für die Kostenerstattun von Abdeckplatten (Urnengräber)		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	432246 Entgelte - für die Grabräumung (nach Ablauf der Liegefrist)	1.350,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	439000 Auflösung von Sonderposten / Grabnutzung		6.400,00	5.800,00	5.600,00	5.400,00	5.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21,16					
	441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	21,16					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.744,49	14.200,00	14.900,00	14.700,00	14.500,00	14.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.855,66	1.700,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	522100 Strom	163,10	150,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	522400 Wasser/Abwasser; Abgaben 523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	437,99 1.254,57	450,00 300,00	450,00 300,00	450,00 300,00	450,00 300,00	450,00 300,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524800 Aufwendungen für Grabbereitung	ėπ	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen		2.900,00	2.900,00	2.900,00	2,900,00	2.900,00
E3 2	539900 Sonstige Abschreibungen	90000	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	209,66	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	564100 Versicherungsbeiträge	209,66	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen a Verwaltungstätigkeit	1538 F 2555 Mariananan	4.850,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.679,17	9.350,00	9.950,00	9.750,00	9.550,00	9.150,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	7.679,17	9.350,00	9.950,00	9.750,00	9.550,00	9.150,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus Internen Leistungsbeziehung	n	- 10.160,00	- 10.305,00	- 10.585,00	- 10.885,00	- 11.185,00
<u> 23</u>	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehibetrag)	7.679.17	- 810,00	- 355.00	<u>- 835,00</u>	<u>- 1.335.00</u>	- 2.035,00
-23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlung	6.201,99 en	- 4.710,00	- 3.655,00	- 3.935,00	- 4.235,00	- 4.535,00
-24	Einzahlungen aus Investitionszuwendunger	4.746,40	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	681900 Sonstige • Grabnutzungsentgelte (ab 2019)	4.746,40	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.746,40	5.000,00	5.000,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.746,40	6.000,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
34 37	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag Saldo der Ein- und Auszahlungen aus	10.948.39	290,00	1.345,00	1.065,00	765,00	465,00

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		/k = ==================================			*	
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.201,99	- 4,710,00	- 3,655,00	- 3,935,00	- 4.235,00	- 4.535,0

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
5530 . 432200	Entgelte für das Bestattungswesen	Wiederkehrender Aufwandsbeitrag				
5530 , 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof				
5530 . 632200	Entgelte für das Bestattungswesen	Wiederkehrender Aufwandsbeitrag				
5530 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof				

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

Beze	Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allge sonstige	emeine Umlagen und	41.758,00	19,500,00	48.900,00	48.090,00	48.900,00	48,900,00
	414410 vom öffen Bund	llichen Bereich - vom	36.900,00	9,500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	414411 vom öffen: * Förderur Klimaange Waldmans	pesstes			38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	Bereich - 1	gen vom öffentlichen rom Land olzbeseitigung	4.858,00	10.000,00	900,00	90,00	900,00	900,00
E4	Öffentlich-rechtliche	Leistungsentgelte	66,323,69	83,700,00	115,000,00	90,000,00	90.000,00	90,000,00
	öffentliche	ir die Benutzung von n Einrichtungen und für iche Dienstleistungen	66.323,69	78.700,00	110.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
	436600 Wildschad	lensentschädigung		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5,000,00
E5	Privatrechtliche Leis	stungsentgelte	288.378,82	74.560,00	80,360,00	60.360,00	60,360,00	60.360,00
	441200 Mieten un	s Verkäufen von Vorräten d Pachten nd Pachten (u.a. Woodify)	288.378,82	39,500,00 35.060,00	70,000,00 10,360,00	50,000,00 10,360,00	50,000,00 10.360,00	50.000,00 10.360,00
E7	Sonstige laufende B	irträge		60,000,00	90.000,00	90,000,00	90,000,00	90,000,00
	Wertberich und Rücks	s der Auflösung von ntigungen, Sonderposten stellungen – Erträge aus ung von Rückstellungen		60.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
E8	Summe der laufen Verwaltungstätigk		396.460,51	237.760,00	334.260,00	288.450,00	289.260,00	289.260,00
E10	Aufwendungen für S Dienstleistungen	Sach- und	133.447,47	213.000,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00
	521000 Betrieblich 521100 Betrieblich Unternehn	er Aufwand für	2.451,08 85,435,44	28.500,00 31.300,00	20.000,00 80.000,00	20,000,00 80,000,00	20.000,00 80.000,00	20.000,00 80.000,00

Bez	ezeichnung Ergebnis Vorjahr 2022 Vorvorjahr 2021		Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	521101 Sach- und Unternehmeraufwand für		103.300,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	außerforstliche Dienstleistungen 525431 Kostenerstattungen 525432 Kostenerstattungen	22.743,65 22.817,30	27.000,00 22.900,00	27,000,00 25,000,00	27.000,00 25.000,00	27.000,00 25.000,00	27.000,00 25.000,00
E11	Abschreibungen	SEE 244,25	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E12	539900 Sonstige Abschreibungen Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		<i>300,00</i> 190,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	541440 Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände		190,00				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.140,50	4.650,00	6,230,00	6,230,00	6,230,00	6,230,00
	564100 Versicherungsbeiträge 564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	4.701,03 102,32	4.300,00	5.800,00 80,00	5.800,00 80,00	5.800,00 80,00	5.800,00 80,00
	568100 Grundsteuer	337,15	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	138.587,97	218.140,00	188.530,00	188.530,00	188.530,00	188.530,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	257.872,54	19.620,00	145.730,00	99.920,00	100.730,00	100.730,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	257,872,64	19,620,00	145.730,00	99.920,00	100.730,00	100.730,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus Internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	257,872,54	19.620,00	145.730.00	99,920,00	100,730,00	100,730,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	326,041,77	- 40.080,00	56.030,00	10.220,00	11.030,00	11.030,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen 785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			6.000,00 6.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 6.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	326.041,77	- 40.080,00	60.030,00	10.220,00	11.030,00	11.030.00
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						
42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						ALSO FRANCISCO
44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	326.041,77	- 40.080,00	56.030,00	10.220,00	11,030,00	11.030,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und	d Finanzhaushalt - Erläuterungen - 555	0 Kommunale Forstwirtschaft:
5550 . 414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	Schadholzbeseitigung
5550 . 614420	Zuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	Schadholzbeseitigung

Maßnahmen 5550 Kommunale Forstwirtschaft:									
135 Forst / Grunderwerb + Veräußerung		Well institu							
	Ansatz des Haushalts- Jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme				
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000								

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

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31,900,00
	414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	10.506,65					
	414421 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich – vom Land	- 10.506,65					
	415900 Sonstige Sonderposten		31.900,00	31.900,00	31.900,00	31,900,00	31.900,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,329,80	1,000,00	1,000,00	1.000,00	1,000,00	1.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Anteil Instandsetzungen durch	1.329,80	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1,000,00	1.000,00
	Gemeinde			12/20/02/2012			
E11	Abschreibungen 539900 Sonstige Abschreibungen		32,200,00 32,200,00	32,100,00 32,100,00	32.100,00 32.100,00	32.100,00 32.100,00	32.100,00 32.100,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.329,80	33.200,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1,329,80	- 1.300,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.329,80	- 1,300,00	- 1,200,00	- 1.200,00	- 1,200,00	- 1.200,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 15.240,00	- 15.457,50	- 15.877,50	- 16.327,50	- 16,777,50
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 1.329,80	-16.540,00	<u>- 16.657,50</u>	<u>- 17.077,50</u>	<u>- 17.527,50</u>	- 17.977,50
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.329,80	- 16.240,00	- 16.457,50	- 16.877,50	- 17.327,50	- 17.777,50
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.329,80	-16,240,00	- 16.457,50	- 16.877,60	- 17.327.50	- 17.777,50
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					1				
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder									
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag									
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)									
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.329,80	- 16.240,00	- 16.457,50	- 16.877,50	- 17.327,50	- 17.777,50			

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5559 Feld- und Waldwege:					
5559 , 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Anteil Instandsetzungen durch Gemeinde			
5559 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof			
5559 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Anteil Instandsetzungen durch Gemeinde			
5559 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:	
5731	Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus	2023	

Bez	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.000,00	6.000,00	5.700,00	5.500,00	5,500,00
	415900 Sonstige Sonderposten		6.000,00	6,000,00	5.700,00	5,500,00	5,500,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	432100 Entgelle für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und fi wirtschaftliche Dienstleistungen	r	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.597,91	31,000,00	25.150,00	25.150,00	25.150,00	25.150,00
	441200 Mieten und Pachten 441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	21.354,94 242,97	31.000,00	25.000,00 150,00	25.000,00 150,00	25.000,00 150,00	25.000,00 150,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.597,91	37.200,00	31.650,00	31.350,00	31.150,00	31.150,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendunger	4.095,30	6,800,00	7,000,00	7,300,00	7,400,00	7,700,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.024,45	4.800,00	5,100,00	5.300,00	5,400,00	5,600,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulager	Landon	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	503200 Arbeitnehmer - Versorgungsbeiträge	229,78	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherungsbeiträge	841,07	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.600,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24,798,34	18,450,00	28,900,00	20,450,00	20,900,00	20,900,00
	522100 Strom	3.081,66	3.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	522200 Heizung ** Pellets und Wärmestrom	8.256,58	6.000,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	522300 Abfall	481,90	450,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	522400 Wasser/Abwasser, Abgaben	2.923,96	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3,000,00	3,000,00
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einfichtungen ** 2023 - Umzug Büro+Ratssaal UG	8.828,38 in	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523200 Bewirtschaftung der Gebäude ur Einrichtungen	d 1.167,62	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00

Beze	elchnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und	2021	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Geschäftsausstattung 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	58,24	100,00	500,00	50,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen		27.200,00	23.200,00	22.900,00	22.700,00	22.700,00
and an	539900 Sonstige Abschreibungen	227.2.2.2.2.2.2.2.2	27.200,00	23.200,00	22.900,00	22.700,00	22.700,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen 563400 Telefon, Datenübertragung.	2.206,64	2.170,00	2.270,00	2.270,00	2.270,00	2.270,00
	Portokosten	137,94	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren ** Rundfunkbeitrag	69,96	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	564100 Versicherungsbeiträge ** Versicherung des Gebäudes Heimbachtal 32	1.256,46	1.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	568100 Grundsteuer	742,28	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		54.620,00	61.370,00	52.920,00	53.270,00	53.570,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.502,37	- 17.420,00	- 29.720,00	- 21.570,00	- 22.120,00	- 22.420,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 9.602,37	- 17.420,00	- 29.720,00	- 21.570,00	- 22.120,00	- 22.420,00
E21	Außerordentliches Ergebnis		27.83.202				
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehunge		7.086,00	10.911,00	8.376,00	8.481,00	8.571,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag)</u>	- 9.502,37	<u>- 10,334,00</u>	- 18.809,00	<u>- 13.194,00</u>	<u>- 13.639,00</u>	<u>- 13,849,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlunge	- 8.055,24 1	10.866,00	- 1.609,00	4.006,00	3.561,00	3.351,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und geleistet Anzahlungen - Baumaßnahmen * Sanierung Fassade+Fenster (energetisch)		20.500,00 20.500,00	10.000,00 10.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.500,00	10.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.500,00	- 10.000,00			
F34 F37	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-8.055,24	<u>- 9.634,00</u>	-11.609,00	4.006,00	3.561,00	3.351,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber de Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	rr					
-39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüb der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	er					
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)						
<b>-44</b>	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23	8.055,24	10,866,00	- 1,609,00	4,006,00	3,561,00	3,351,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus:

5731 . 481002	Erträge aus interner Leistungsverechnung	1110 + 2810	
5731 . 522200	Heizung	Pellets und Wärmestrom	
5731 . 523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	2023 - Umzug Büro+Ratssaal in UG	
5731 . 563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	Rundfunkbeitrag	
5731 . 564100	Versicherungsbeiträge	Versicherung des Gebäudes Heimbachtal 32	
5731 . 698002	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1110 + 2810	

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus:					
5731 . 722200	Heizung	Pellets und Wärmestrom			
5731 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenenlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2023 - Umzug Büro+Ratssaal in UG			
5731 . 763460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	Rundfunkbeitrag			
5731 . 764100	Personen- und Schadensversicherungen	Versicherung des Gebäudes Heimbachtal 32			

Maßnahmen 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus:							
124 Bürgerhaus / Sanierung			AL 2017				
	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme		
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10,000 - 10.000				·		

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

Bez	elchnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 19,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	436100 Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	- 19,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkelt	- 19,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3,339,80	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	541510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen	3.339,80	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	250,00	250,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	250,00	250,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.589,80	2,250,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2,600,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3,608,80	- 250,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.608,80	- 250,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus Internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3,608,80	- 250,00	- 600,00	<u>- 600,00</u>	- 600.00	<u>- 600,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	256,20	- 250,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Beze	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	256,20	- 250,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
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)	256,20	- 250,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\* Buchungsstelle - Bemerkung

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

Bez	eichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,272,98	34.000,00	32.000,00	32,000,00	32.000,00	32,000,00
	441200 Mieten und Pachten ** Mieterträge aus Bahnhofsgebäude und Stellflächen	30.272,98	34.000,00	32.000,00	32,000,00	32.000,00	32.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1,000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000.00
	442590 Zuweisungen vom privaten Bereich vom sonstigen privaten Bereich ** Erst. der Betriebskosten Rheinstraße 88	<b>8</b> (	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.272,98	35.000,00	33.000,00	33.000,00	33,000,00	33.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.126,52	19.950,00	9.450,00	19.950,00	9,450,00	6.450,00
	522200 Heizung	6.286,23	3.000,00	6.000,00	3.000,00	6.000,00	3,000,00
	522300 Abfall	152,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	522400 Wasser/Abwasser, Abgaben	856,68	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen ** 2024 - Dach abdichten altes Gemeindehaus	76,72	15.000,00	1.500,00	15.000,00	1.500,00	1.500,00
	523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	754,89	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen		3.300,00	3,300,00	3,300,00	3.300,00	3,300,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		3.300,00	3,300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.077,39	1,050,00	1,150,00	1.150,00	1.150,00	1,150,00
	564100 Versicherungsbeiträge	875,55	850,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	568100 Grundsteuer	201,84	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.203,91	24.300,00	13.900,00	24.400,00	13.900,00	10.900,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	21.069,07	10.700,00	19.100,00	8.600,00	19.100,00	22.100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	21.069,07	10.700,00	19.100,00	8.600,00	19.100,00	22.100,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	COMMISSION	0.0 0.000.000.000 \$1.00.000	971B0271B167 <b>5</b> 70 B1	September 2 Control of Albert 1		

		For-bala	W	District	Di	BI-LINE	MII
Bez	elchnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E22	Saldo aus Internen Leistungsbeziehungen				*		
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehibetrag)	21.069,07	10.700,00	19.100,00	8.600,00	19.100,00	22.100,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	24.338,19	14.000,00	22.400,00	11.900,00	22,400,00	25.400,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	24.338,19	14.000,00	22.400,00	11.900,00	22.400,00	25,400,00
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)	24,338,19	14.000,00	22.400,00	11.900,00	22.400,00	25.400,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bernerkung

5760 . 441200	Mieten und Pachten	Mieterträge aus Bahnhofsgebäude und Stellflächen	
5760 . 442590	Zuweisungen vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Erst. der Betriebskosten Rheinstraße 88	
5760 . 523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	2024 - Dach abdichten altes Gemeindehaus	
5760 . 641200	Mieten und Pachten	Mieterträge aus Bahnhofsgebäude und Stellflächen	
5760 . 642590	vom privaten Bereich – vom sonstigen privaten Bereich	Erst. der Betriebskosten Rheinstraße 88	
5760 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenenlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2024 - Dach abdichten altes Gemeindehaus	

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

Beze	olchnung	Ergebnis	Vorjahr 2022	Planjahr	Planjahr	Planjahr 2025	Planjahr
		Vorvorjahr 2021		2023	2024	2025	2026
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.817,49	9.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10,000,00
	441200 Mieten und Pachten ** u.a. Steinbruch	11,817,49	9,500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.817,49	9.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	515,83	600,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	522400 Wasser/Abwasser, Abgaben	515,83	600,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	42,88	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	568100 Grundsteuer	42,88	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Beze	sichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	658,71	650,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.268,78	8.850,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	11.258,78	8.850,00	9.400,00	9.400,00	9,400,00	9.400,00
E21	Außerordentliches Ergebnis			H572077 78678		1040000000000	(20030.2000)
E22	Saldo aus Internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	11.258,78	8.850,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9,400,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.958,78	8.850,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen 785210 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden * Grunderwerb Ausgleichsflächen		1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	10,958,78	7.850.00	8,400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten				1/22/2012/19/2019		
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2,311,20					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.311,20					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2,311,20					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	4.622,40					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	10,958,78	8.850,00	9.400,00	9.400,00	9,400,00	9,400,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5761 Sonstiges Grundvermögen: 5761 . 441200 Mieten und Pachten u.a. Steinbruch

5761 . 441200 Mieten und Pachten u.a. Steinbruch 5761 . 641200 Mieten und Pachten u.a. Steinbruch

107	Grundvermögen / Erwerb von Grundstücken					
		Ansatz des Haushalts- Jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe	der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3 0000	T	V 21 W 2021	
Summe (	der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit er Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1,000 - <b>1,000</b>	1,000 - 1,000	1.000 - 1.000	

### Teilhaushalt 2

# Zentrale Finanzleistungen / Allgemeine Finanzwirtschaft

Deckblatt
Teilergebnishaushalt/
Teilfinanzhaushalt
Produkthaushaltsbuch

### Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederheimbach

#### Hauptplan 2023

40 Niederheimbach

Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt:

2 Finanzwirtschaft

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
	AND MANUFACTURE TO 2. The conference washes there has	2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	554.309,32	506.150,00	571,650,00	586.750,00	608.050,00	624.650,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	232.833,56	261.600,00	318.000,00	315.500,00	314,500,00	319.800,00
E7	Sonstige laufende Erträge	29.200,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	816.342,88	767.750,00	889.650,00	902.250,00	922.550,00	944.450,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	564.033,61	551.300,00	652.400,00	656.000,00	669.200,00	685,900,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	564.033,61	551.300,00	652.400,00	656.000,00	669.200,00	685.900,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	252.309,27	216.450,00	237.250,00	246.250,00	253.350,00	258.550,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	265,93	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.573,26	10.700,00	12.150,00	11.100,00	10.150,00	9.100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11.307,33	- 9.700,00	- 11.350,00	- 10.300,00	- 9.350,00	- 8.300,00
E20	Ordentliches Ergebnis	241.001,94	206.750,00	225.900,00	235.950,00	244.000,00	250.250,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	241.001,94	206.750,00	225.900,00	235.950,00	244.000,00	250.250,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	209,326,61	206.750,00	225.900,00	235.950,00	244.000,00	250.250,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u>	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	209.326,61	206.750,00	225,900,00	235.950,00	244.000,00	250.250,00

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

		Ergebnis	Vorjahr 2022	Planjahr	Planjahr	Planlahr	Planjahr
Bez	eichnung	Vorvorjahr 2021	Vorjani 2022	2023	2024	2025	2026
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					*	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkelt						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b>	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			190.500,00	- 25,680,00	- 21,090,00	- 28.240,00
39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 83.168,72	77.400,00				
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 83.168,72</u>	77,400,00	190.500,00	- 25,680,00	<u>- 21,090,00</u>	- 28.240,00
41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>- 83.168,72</u>	77.400,00	190.500,00	- 25.680.00	<u>- 21.090,00</u>	- 28.240,00
43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			- 190.500,00	25.680,00	21.090,00	28.240,00
44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung
\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Bez	elchnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	554,309,32	506,150,00	571.650,00	586.750,00	608.050,00	624.650,0
	401100 Grundsteuer A ** 550 %	3.259,10	3,200,00	3,400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,0
	401200 Grundsteuer B ** 465 %	68,632,63	69.000,00	81.500,00	82.000,00	82.500,00	83.000,0

Bez	eichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	401300		64.735,26	40,000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,0
	402100	** 400 % Gemeindeanteil an der	364.406,84	341.000,00	378.500,00	394.500,00	412.500,00	427.500,0
	402200	Einkommensteuer Gemeindeanteil an der	6.273,72	5.200,00	5,500,00	5.800,00	5,900,00	6.000,0
	403300	Umsatzsteuer Hundesteuer	6,833,75	7,000.00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,0
	403500	Zweitwohnungssteuer	3.237,38	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,0
		Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	36.930,64	37.500,00	44.000,00	42.300,00	45.000,00	46,000,0
2	Zuwend	ungen, allgemeine Umlagen und	207,242,56	236,000,00	318.000,00	315,500,00	314.500,00	319.800,0
	411110 411130	vom Land - Schlüsselzuweisung A vom Land - Schlüsselzuweisung B2	204.505,00	236.000,00	290.000,00 28.000,00	287.500,00 28.000,00	286.500,00 28.000,00	291.800,0 28.000,0
	413200	vom Land	838,00			er ou sinner er nommen de France II	Simple Control of the	100000000000000000000000000000000000000
	414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1,899,56					
7	100000000000000000000000000000000000000	laufende Erträge	29.200,00					
	466120	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	29.200,00					
<b>E8</b>		der laufenden Erträge aus ungstätigkeit	790.751,88	742.150,00	889.650,00	902.250,00	922.550,00	944.450,0
12	Zuwend	ungen, Umlagen und sonstige aufwendungen	538,442,61	551,300,00	652,400,00	656,000,00	669,200,00	685,900,0
		Gewerbesteuerumlage ** 35 %	3.763,61	4.500,00	5,500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,0
	544200	Kreisumlage ** 33,75 %	236.423,00	241.800,00	292.000,00	293.700,00	299.700,00	307.200,0
	544230	Verbandsgemeindeumlage ** 41 %	298.256,00	305.000,00	354.900,00	356.800,00	364,000,00	373,200,0
15		der laufenden Aufwendungen aus ungstätigkeit	538.442,61	551.300,00	652.400,00	656.000,00	669.200,00	685.900,0
16	Laufend	es Ergebnis aus ungstätigkeit	252.309,27	190.850,00	237.250,00	246.250,00	253.350,00	258.550,0
19		er Zins- und sonstigen rträge und -aufwendungen						
20	Ordentli	ches Ergebnis	252.309,27	190.850,00	237.250,00	246.250,00	253.350,00	258.550,0
21	Außeror	dentliches Ergebnis						
22	Saldo a	ıs internen Leistungsbeziehungen						
23	Jahrese Jahresfe	rgebnis (Jahresüberschuss / phibetrag)	252.309,27	190.850,00	237.250,00	246.250,00	253.350,00	258.550,0
23		er ordentlichen und dentlichen Ein- und Auszahlungen	195.015,94	190,850,00	237.250,00	246.250,00	253.350,00	258.550,0
27		der Einzahlungen aus onstätigkeit						
32		der Auszahlungen aus onstätigkeit						
33	Saldo de	er Ein- und Auszahlungen aus onstätigkeit						
34		ittelüberschuss /-fehlbetrag	195,015,94	190.850,00	237.250,00	246.250,00	253.350,00	258.550,0
37	Saldo de	er Ein- und Auszahlungen aus onskrediten	( and the state of	Based extended and state and state and		, managamananananananan ;		and a control of the
38	Verände	rung der Forderungen gegenüber der sgemeinde im Rahmen der						
39		rung der Verbindlichkeiten gegenüber andsgemeinde im Rahmen der tasse						
40		er Ein- und Auszahlungen aus rungstätigkeit						
41	Saldo de	er durchlaufenden Gelder						
42		dung Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag						
43	Verände	rung der liquiden Mittel (einschl. ıfende Gelder)						
44		tlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 -	195,015,94	190.850,00	237,250,00	246.250,00	253.350,00	258.550,0

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6110 Steuern, Zuweisungen und Umlagen:				
6110 . 401100	Grundsteuer A	550 %		
6110 . 401200	Grundsteuer B	465 %		
6110 . 401300	Gewerbesteuer	400 %		
6110 . 543100	Gewerbesteuerumlage	35 %		
6110 . 544200	Kreisumlage	33,75 %		
6110 . 544230	Verbandsgemeindeumlage	41 %		
6110 . 601100	Grundsteuer A	550 %		
6110 . 601200	Grundsteuer B	465 %		
6110 . 601300	Gewerbesteuer	400 %		
6110 . 743100	Gewerbesteuerumlage	35 %		
6110 . 744200	Kreisumlage	33,75 %		
6110 . 744230	Verbandsgemeindeumlage	41 %		

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2	Zuwend	lungen, allgemeine Umlagen und	25.591,00	25.600,00				
		vom Land * KEF-RLP	25.591,00	25.600,00				
E8		e der laufenden Erträge aus tungstätigkeit	25,591,00	25.600,00				
E12		lungen, Umlagen und sonstige raufwendungen	25,591,00					
	541420	Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an das Land	25,591,00					
E15		der laufenden Aufwendungen aus ungstätigkeit	25.591,00					
E16		des Ergebnis aus ungstätigkeit		25.600,00				
<b>E17</b>	Zinsertra	äge und sonstige Finanzerträge	265,93	1,000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
		Zinserträge aus Stundungen und ähnliche Leistungen	1,93	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 236,00	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	479210	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
≣18		vendungen und sonstige ufwendungen	11.573,26	10.700,00	12,150,00	11,100,00	10.150,00	9.100,00
	574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinsen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.	1.520,43	1.500,00	350,00	300,00	250,00	200,00
	575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	1.806,17	1.600,00	1.300,00	1.100,00	900,00	700,00
	575120	an Inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	7.606,83	7.200,00	6.900,00	6.200,00	5,500,00	4.800,00
		an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	159,83	200,00	3.400,00	3.300,00	3.300,00	3.200,00
	579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	480,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
19		er Zins- und sonstigen rträge und -aufwendungen	- 11.307,33	- 9.700,00	- 11.350,00	- 10.300,00	- 9,350,00	- 8.300,00
20	Ordentli	ches Ergebnis	- 11.307,33	15.900,00	- 11.350,00	- 10.300,00	- 9.350,00	- 8.300,00
21	Außeror	dentliches Ergebnis	•		X-1-, 131-	0	å	7/8
22	Saldo au	us internen Leistungsbeziehungen						
23	Jahrese	rgebnis (Jahresüberschuss / ehlbetrag)	<u>- 11.307,33</u>	15,900,00	<u>- 11.350,00</u>	- 10.300,00	- 9,350,00	- 8,300,00
23	Saldo de	er ordentlichen und dentlichen Ein- und Auszahlungen	14.310,67	15.900,00	- 11.350,00	- 10.300,00	- 9.350,00	- 8.300,00

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		7				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	14.310,67	15.900,00	-11.350,00	- 10.300,00	- 9.350,00	- 8.300,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	24.705,00	611,985,00	223,210,00			
	692232 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht – Euro-Währung (verlabler Zins) – Laufzelt 5 Jahre und mehr		611.985,00	223,210,00			
	692531 Kredite für invesitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	24.705,00					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	76,062,97	77.400.00	79,400.00	80.300.00	80,500.00	74,500.00
36	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	76.062,97	77.400,00	79.400,00	80,300,00	80.500,00	74.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 51,357,97	534,585,00	143.810,00	- 80.300,00	- 80.500,00	- 74,500,00
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	<u>- 51.357,97</u>	<u>534.585,00</u>	143.810.00	-80.300,00	-80.500.00	-74.500,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>- 61.357,97</u>	<u>534.585.00</u>	143,810,00	- 80,300,00	-80,500,00	-74.500,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 61.752,30	-61.500,00	- 90,750,00	- 90.600,00	- 89.850,00	- 82.800,00

<sup>\*:</sup> Buchungsstelle - Bezeichnung \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:				
6120 . 574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinsen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.		
6120 . 774300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinsen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.		