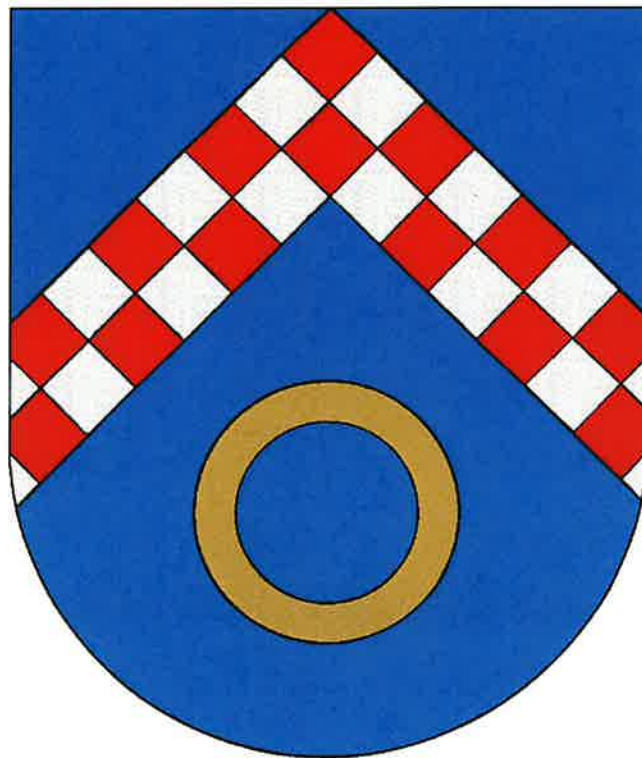


Ortsgemeinde Oppertshausen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Jahre 2023 und 2024

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	5
2	Vorbericht	7
3	Ergebnis- und Finanzrechnung	19
4	Übersicht über Teilhaushalt 1 und zugeordnete Produkte	21
5	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 1	23
6	Übersicht über Teilhaushalt 2 und zugeordnete Produkte	25
7	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2	27
8	Zusammenfassung der Teilhaushalte	29
9	Produkthaushaltsbuch	31
10	Investitionsübersicht	71
11	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	73
12	Übersicht über den Stand von Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	75
13	Stellenplan	77
14	Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit (Muster 14)	79
15	Bilanz 2018	81

**Haushaltssatzung der Gemeinde Oppertshausen
für die Jahre 2023 / 2024 vom 16. MAI 2023**

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2023	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	230.040,00 Euro	215.750,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	228.140,00 Euro	199.550,00 Euro
das Jahresergebnis auf	1.900,00 Euro	16.200,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	2023	2024
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-8.370,00 Euro	8.380,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	30.000,00 Euro	0,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit auf	-30.000,00 Euro	0,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	38.370,00 Euro	-8.380,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2023	2024
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	0,00 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0,00 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen beläuft sich auf 0,00 Euro.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeinde werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
- Grundsteuer A auf	345 v.H.	345 v.H.
- Grundsteuer B auf	465 v.H.	465 v.H.
- Gewerbesteuer auf	380 v.H.	380 v.H.

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden:

	2023	2024
- für den ersten Hund	35 Euro	35 Euro
- für den zweiten Hund	47 Euro	47 Euro
- für jeden weiteren Hund	60 Euro	60 Euro

- pro gefährlichen Hund 300 Euro 300 Euro

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der jeweils geltenden Fassung, werden festgesetzt:

	2023	2024
1. Bestattungsgebühr	nach tatsächlichen Kosten	
2. Grabnutzungsentgelte für Wahldoppelgrab	160 Euro	160 Euro
Grabnutzungsentgelt für sonstige Gräber	100 Euro	100 Euro

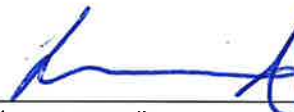
Zusatzinformation für privatrechtlich geregelte Benutzungen:


	2023		2024	
	Einheimische	Auswärtige	Einheimische	Auswärtige
Gemeindehaus				
- Hochzeit	70 €	130 €	70 €	130 €
- Konfirmation, Kommunion, Silberhochzeit, Taufe	60 €	110 €	60 €	110 €
- Beerdigung, Geburtstag	55 €	100 €	55 €	100 €
- Vereinsfeste je Tag	110 €	210 €	110 €	210 €
- Tagungen (ohne Küchenbenutzung)	110 €	210 €	110 €	210 €
- Stromkosten	nach tatsächlichen Kosten			

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug 665.183,93 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt 611.783,93 € und zum 31.12.2023 613.683,93 €.

Oppertshausen, den 18. MAI 2023


 (Peter Konrad)
 Ortsbürgermeister



Vorbericht

über den Haushaltsplan 2023 und 2024 der Ortsgemeinde Oppertshausen

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden erläutert. Er enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 6 GemHVO).

Gliederung Vorbericht:

1. Entwicklung der Vorjahre
 - 1.1. Rechnungsergebnis 2021 (vorläufig)
 - 1.2. Ermächtigungen zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2021
 - 1.3. Abwicklung Haushaltsjahr 2022
2. Rahmenbedingungen für den Haushalt 2023
3. Haushaltsjahr 2023 und 2024
 - 3.1. Statistische Daten
 - 3.2. Ergebnishaushalt
 - 3.3. Finanzhaushalt
 - 3.4. Teilhaushalte
4. Stellenplan 2023/24
5. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)
(Muster 26 zu §93 Abs.4 GemO)
6. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge
(Muster 27 zu §93 Abs. 4 GemO)
7. Entwicklung der Investitionen und –Förderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre
8. Entwicklung der Investitionskredite
9. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung
10. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu §95 Abs.3 GemO)
11. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

1. Entwicklung der Vorjahre

1.1 Rechnungsergebnis 2021

Die Bilanz zum 31.12.2021 und der Jahresabschluss 2021 sind noch nicht endgültig aufgestellt und geprüft. Aufgrund der vorläufigen Bilanz und den vorläufigen Ergebnissen, deren Zahlen auch im Produkthaushaltsbuch und in den Übersichten in der Spalte „Ergebnis Vorvorjahr 2021“ dargestellt sind, ist über die Entwicklung des Jahres 2021 wie folgt zu berichten:

Ergebnisrechnung 2021

	Plan	Ist
Gesamtbetrag der Erträge	150.610,00 €	158.716,17 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	165.810,00 €	129.981,71 €
Jahresergebnis	-15.200,00 €	28.734,46 €
Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €
Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €

Finanzrechnung 2021

	Plan	Ist
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.930,00 €	-1.646,33 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.260,00 €	18.259,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00 €	1.405,00 €
Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €
Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00 €	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €
Finanzmittelüberschuss	9.330,00 €	15.207,67 €
Ermächtigungen zur Übertragung gem. § 17 Abs. 5 GemHVO		0,00 €

Der Ergebnishaushalt 2021 sah einen Jahresfehlbetrag von 15.200 € vor. Der Jahresabschluss weist einen Jahresüberschuss von 28.734,46 € aus.

Es fehlen jedoch noch die Auflösung von Sonderposten von rd. 14.120 € sowie die Abschreibungen in Höhe von 24.260 €. Unter Berücksichtigung dieser Buchungen beträgt der voraussichtliche Jahresüberschuss rd. 18.600 €. Damit tritt durch den Haushaltsvollzug voraussichtlich weiterhin eine Verbesserung ein.

Der Finanzhaushalt 2021 sah einen Finanzmittelüberschuss von 9.330 € vor. Der Jahresabschluss weist einen Finanzmittelüberschuss von 15.207,67 T€ aus. Somit wird eine Verbesserung von rd. 6.000 € eintreten. Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf geringere Aufwendungen zurückzuführen. Zusätzlich wurden auch geringere investive Auszahlungen geleistet.

1.2 Ermächtigung zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2021

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 sollen keine Ermächtigungen zur Übertragung von Haushaltsmitteln nach 2022 ausgesprochen werden.

1.3 Abwicklung Haushaltsjahr 2022

Die Haushaltssatzung 2022 vom 31.05.2021, geändert durch die Nachtragshaushaltssatzung vom 31.05.2022 enthielt folgende Festsetzungen:

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	151.160,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>204.560,00 Euro</u>
der Jahresüberschuss auf	<u>-53.400,00 Euro</u>

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen -44.930,00 Euro

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 0,00 Euro

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 0,00 Euro

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 0,00 Euro

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -44.930,00 Euro

Es waren keine Kreditaufnahmen für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen.

Gemäß § 17 GemHVO sind Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushalts ins nächste Haushaltsjahr übertragbar. Sie bleiben längstens bis Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 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.

Die 2022 geplanten, übertragbaren Aufwendungen und Auszahlungen wurden im Haushaltsjahr 2023 nicht erneut veranschlagt. Die Ansätze des Jahres 2022 gelten insoweit fort. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 wird der Gemeinderat beschließen, welche Mittel in die Folgejahre übertragen werden.

Leistung	Maßn.-Nr. /Konto	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2022	Mittelübertrag Vorjahre	Nachtrag	Mittel gesamt	Anordnungs- soll 2022	Abweichung Mittel gesamt zu AO-Soll	davon Übertragung
51110	56250	Erstellung Bebauungsplan	5.000 €	- €	55.000 €	60.000 €	- €	60.000,00 €	60.000,00 €
		Summe:							60.000,00 €

Das Haushaltsjahr 2022 verläuft in der Ergebnisrechnung um rd. 78 T€ besser als geplant. Außerdem wurden die Aufwendungen für die Erstellung eines Bebauungsplanes nicht in Anspruch genommen. Aber auch die noch nicht eingebuchten Abschreibungen (23.870 €) und Auflösungen von Sonderposten (13.860 €) verbessern das Ergebnis.

Der Finanzhaushalt schließt wesentlich besser ab, hier ergibt sich ein Überschuss von rd. 91,8 T€ gegenüber dem Haushaltsplan von einem Fehlbetrag von 44.930 €. Der Überschuss ergibt sich aus höheren Einzahlungen hauptsächlich bei den Steuern und ähnlichen Abgaben. Gleichzeitig wurden geringere Auszahlungen geleistet.

Die Forderungen gegen die Verbandsgemeinde aus der Einheitskasse belaufen sich zum 31.12.2022 auf 359.445,75 €.

2. Rahmenbedingungen für die Haushalte 2023 und 2024

Für den Haushaltsplan 2023 und 2024 wird mit nachstehenden Rahmenbedingungen geplant.

Orientierungsdaten 2023

Das Haushaltsrundsreiben des Ministeriums des Innern und für Sport für das Haushaltsjahr 2023 vom 13.12.2022 dient als Basis zur Planung der Haushalte 2023 und 2024.

Danach beträgt die landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner 1.807,01 € (Vorjahr 1.189,31 €). Nach dem neuen FAG liegt der Schwellenwert zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen A liegt bei 1.097,43 €. Der Grundbetrag der Schlüsselzuweisungen B (neu) bei 810,00 €.

Die sog. Nivellierungssätze ab dem 01.01.2023 betragen für die Grundsteuer A 345% (Vorjahr 300%), die der Grundsteuer B 465% (Vorjahr 365%) und die der Gewerbesteuer 380% (Vorjahr 365%) abzüglich des Vervielfältigers nach dem Gemeindefinanzreformgesetz (derzeit 35%).

Darstellung

Bei den Übersichten und in den Teilhaushalten sind die Positionen, bei denen sich rechnerisch keine Beträge ergeben, ausgeblendet. In den Teilhaushalten werden alle Produkte, die geplant wurden, ausgewiesen.

3. Haushaltsjahre 2023 und 2024

3.1 Statistische Daten

Der Haushaltsplan enthält 19 Leistungen.

Einwohnerentwicklung seit 2019

Stichtag	Einwohner (HW)	Veränderung zum Vorjahr
30.06.2019	119	
30.06.2020	114	- 5
30.06.2021	124	+10
30.06.2022	127	+3

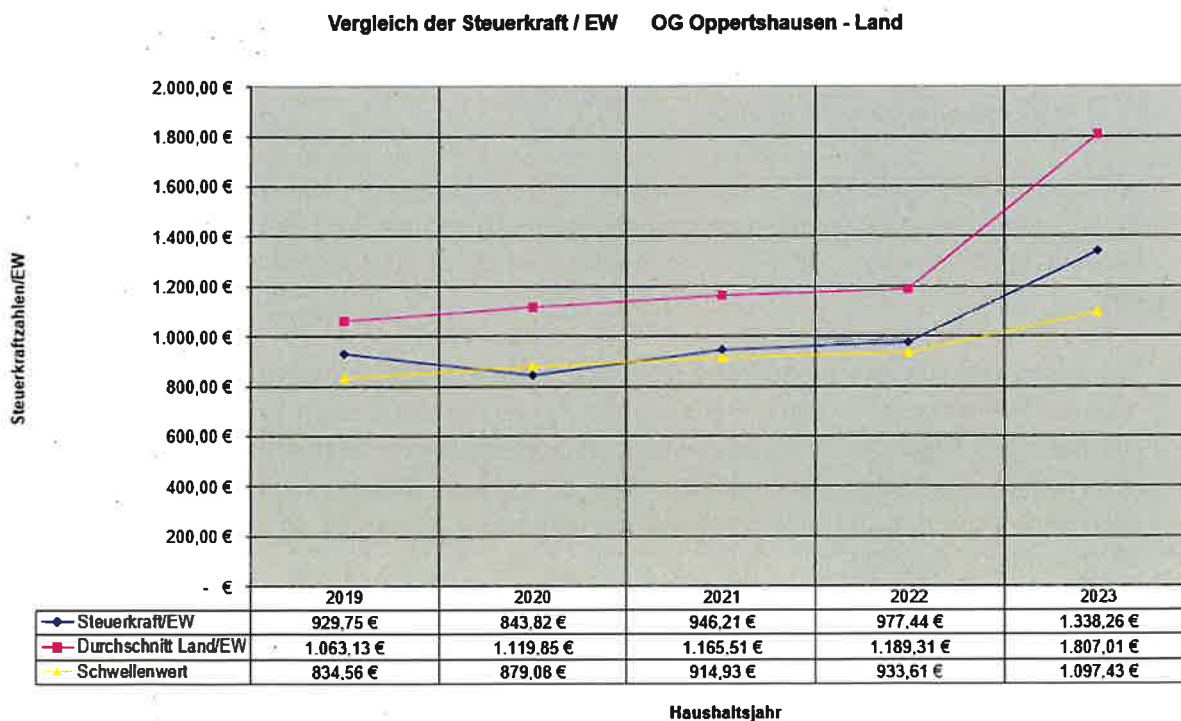
Entwicklung der Steuerkraftzahlen

Haushalt	Steuerkraftzahlen	Ø Stkraft. Land/EW	Stkraft/EW	Veränd. zum Vorjahr/EW
2019	108.781 €	1.063,13 €	929,75 €	€
2020	100.653 €	1.119,85 €	845,82 €	-83,93 €
2021	107.868 €	1.165,51 €	946,21 €	+100,39 €
2022	121.202 €	1.189,31 €	977,44 €	+31,23 €
2023	169.959 €	1.807,01 €	1.338,26 €	+360,82 €

Gemarkungsfläche

Die Gemarkungsfläche der Ortsgemeinde Oppertshausen beträgt 152 ha. (Quelle: Stat. Landesamt)

Grafik: Vergleich der Steuerkraftzahlen je Einwohner Ortsgemeinde Oppertshausen-Land



3.2 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	2023	2024
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	229.140 €	214.850 €
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	228.140 €	199.550 €
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.000 €	15.300 €
E19 Finanzergebnis	900 €	900 €
E20 Ordentliches Ergebnis	1.900 €	16.200 €
E23 Jahresergebnis	1.900 €	16.200 €

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge (Kontenklasse 4) und die Aufwendungen (Kontenklasse 5) periodengerecht abgebildet. Die Gesamtübersicht des Ergebnishaushaltes ist unter der Ziffer 3.1 des Haushaltsbuches dargestellt.

Demnach wird im Ergebnishaushalt 2023 ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.900 € und in 2024 ein Jahresüberschuss von 16.200 € erwartet (E23).

Da der Ergebnishaushalt den Werteverzehr eines Haushaltsjahres darstellt, werden in ihm auch die Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen und Versorgungsaufwendungen in Form von Pensionsrückstellungen veranschlagt.

3.3 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	2023	2024
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-8.370 €	8.380 €
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000 €	0 €
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.000 €	0 €
F 34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-38.370 €	8.380 €

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) und die Auszahlungen (Kontenklasse 7) nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet. Demnach wird im Finanzhaushalt 2023 ein Finanzmittelfehlbetrag von 38.370 € und in 2024 ein Finanzmittelüberschuss von 8.380 € erwartet (F 34).

Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe die Einzahlungen und Auszahlungen zu planen. Hier werden auch die Investitionen (Maßnahmen) geplant. Es werden sämtliche Investitionen und deren Finanzierung sowie Tilgungen von Krediten nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip erfasst. Somit werden im Finanzhaushalt sämtliche Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit den Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt, sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Es werden Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in 2023 und in 2024 in Höhe von 0 € (F 27) erwartet, dem gegenüber stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (F 32) in 2023 in Höhe von 30.000 € und in 2024 von 0 €, sodass der Saldo aus Investitionstätigkeit in 2023 -30.000 € und in 2024 0 € (F 33) beträgt.

Der Finanzmittelfehlbetrag (F 34) in 2023 verringert die vorhandene Liquiditätsreserve, die als Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse besteht. Der vorgesehene Finanzmittelüberschuss in 2024 von 8.380 € erhöht die Liquiditätsreserve um diesen Betrag. Die liquiden Mittel werden im Haushaltsplan nicht ausgewiesen. Sie werden in den Jahresbilanzen stichtagsgenau festgestellt.

Die detaillierten Erläuterungen zu den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie deren Auswirkungen auf die folgenden Haushaltsjahre sind dem Vorbericht unter der Gliederungsnummer 7 zu entnehmen.

3.3 Teilhaushalte

Der Haushalt der Ortsgemeinde Oppertshausen ist in 2 Teilhaushalte gegliedert. Die zentralen Finanzdienstleistungen (z.B. Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen sowie die sonstige Finanzwirtschaft) werden im Teilhaushalt 2 ausgewiesen. Die restlichen Produkte werden im Teilhaushalt 1 dargestellt. Grundsätzlich besteht Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes. Den Teilhaushalten sind Produkte zugeordnet auf deren Ebene jeweils der Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt ausgewertet wird. So sind im Teilhaushalt auf Produktebene alle Aufwendungen und Erträge (Ergebnishaushalt) sowie Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzhaushalt) mit den dazugehörigen Investitionsmaßnahmen dargestellt. Nähere Angaben zu den Produkten sind den Spalten „verbale Beschreibung“ bzw. „Bemerkung“ bei den einzelnen Produkten zu entnehmen.

Die einzelnen Teilhaushalte weisen folgende Salden aus:

	Saldo Ergebnishaushalt		Saldo Finanzhaushalt	
	2023	2024	2023	2024
Teilhaushalt 1 Allgemeiner Haushalt	-46.600 €	-42.940 €	-67.070 €	-35.860 €
Teilhaushalt 2 Finanzwirtschaft	48.500 €	59.140 €	28.700 €	44.240 €
Summe:	1.900 €	16.200 €	-38.370 €	8.380 €

Der Summen-Saldo im Ergebnishaushalt stellt den Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Ergebnishaushalt dar. (vergl. hierzu Haushaltssatzung §1 Nr. 1).

Der Summen-Saldo im Finanzhaushalt ist der Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F34).

Erläuterungen zu einzelnen Leistungen:

Für die im Jahr 2024 stattfindende Kommunalwahl (12100) werden Geschäftsausgaben in Höhe von insgesamt 100 € (2021) veranschlagt.

Bei der Leistung **Heimat- und sonstige Kulturpflege (28100)** werden sämtliche Zuschüsse nachgewiesen. Hier ist auch der Zuschuss an den HSV Sargenroth für die Sportplatzunterhaltung veranschlagt.

Die Erträge und Aufwendungen für die Seniorenbeauftragte werden unter der Leistung **Soziale Einrichtungen für Ältere (31410)** geführt.

Bei **Kindertagesstätten (36500)** sind die Kostenerstattungen für den Besuch der Oppertshausener Kinder in den Kindertagesstätten, die nun der Kindergarten Zweckverband als Träger betreibt, mit 15.100 € für 2023 und 15.500 € für 2024 veranschlagt. Die Abrechnung der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten mit der OG Mengerschied entfällt zukünftig.

Für die Erstellung eines neuen Bebauungsplanes wurden bei der Leistung **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen (51100)** im Haushaltjahr 2022 Mittel in Höhe von 5 T€ veranschlagt. Es wurde ein Nachtragshaushaltsplan beschlossen, worin weitere 55 T€ für die Erstellung eines Bebauungsplanes veranschlagt wurden. Diese Mittel wurden in 2022 nicht verausgabt, da die Gemeinde das hierfür erforderliche Grundstück noch nicht erwerben konnte. Der Erwerb oder Grundstückstausch soll in 2023 stattfinden. Daher werden die nicht verbrauchten Mittel in voller Höhe (60 T€) übertragen. Die Gemeinde ist lediglich im Besitz von einem Bauplatz, dieser ist jedoch schwer verkäuflich.

Der **Teilhaushalt 2 „Finanzwirtschaft“** beinhaltet u.a. die Steuern, allgemeine Umlagen und allgemeine Zuweisungen.

Hier sind bei der Leistung **61100** Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 152.650 € (Vorjahr 111.040 €) bzw. für das Jahr 2024 155.940 € veranschlagt (E1). Haupteinnahmequelle ist der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 81.750 (2021) (Vorjahr 72.160 €) bzw. 85.260 € (2024). An Gewerbesteuer wird aufgrund der festgesetzten Vorauszahlungen mit Erträgen in Höhe von 41.280 € (2023 + 2024) gerechnet.

Im Haushalt Oppertshausen sind an Verbandsgemeindeumlage 53.550 € für das Jahr 2023 (34.500 € Vorjahr) und für das Jahr 2024 49.100 € veranschlagt. Der Hebesatz liegt wie im Vorjahr bei 31,5%. Der Hebesatz für die Berechnung der Kreisumlage liegt ab dem Jahr 2023 bei 46,25 % (Vorjahr 45 %). Der Ansatz beläuft sich auf 78.600 € (49.500 Vorjahr) bzw. 70.800 €. Die enorm gestiegenen Ansätze resultieren aus der gestiegenen Umlagegrundlage der OG Oppertshausen.

Die Gemeinde Oppertshausen ist kein Schlüsselzuweisung A und B-Empfänger, da die Steuerkraft über dem Schwellenwert liegt.

Die Gemeinde ist schuldenfrei.

5. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)
(Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Oppertshausen (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	- 1.838,33
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2019	6.910,91
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2020	26.765,68
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	28.734,46
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	- 53.400,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	1.900,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		9.072,72
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	16.200,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	- 1.800,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.800,00
11	Summe		26.272,72

Die Gesamtentwicklung der Jahresergebnisse von 2018 bis 2024 weisen einen Überschuss aus.

6. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge
(Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Pos. F23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (2 Abs. 1 Satz 1 Pos. F36 GemHVO)	=
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	38.482,66	894,76	37.587,90
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2019	7.131,64	2.684,28	4.447,36
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2020	23.786,89	894,79	22.892,10
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	- 1.646,33	-	- 1.646,33
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	- 44.930,00	-	- 44.930,00
6	Jahresergebnis (Ansatz)	2023	- 8.370,00	-	- 8.370,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		14.454,86	4.473,83	9.981,03
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	8.380,00	-	8.380,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	7.500,00	-	7.500,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	11.170,00	-	11.170,00
11	Summe		41.504,86	4.473,83	37.031,03

Die Finanzmittelüberschüsse abzüglich der planmäßigen Tilgungen stellen die sogenannte freie Finanzspitze dar.

Im Haushaltsjahr 2023 beträgt die freie Finanzspitze -8.370 €, jedoch im Jahr 2024 beträgt sie 8.380 €.

Der Saldo unter Einbezug der Vorjahre ist positiv.

7. Entwicklung der Investitionen und –Förderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen entwickeln sich wie folgt:

	2023	2024	2025	2026
Einzahlungen	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen	30.000 €	0 €	0 €	0 €
Saldo	-30.000 €	0 €	0 €	0 €
Nachrichtlich Abschreibungen	23.850 €	23.620 €	23.290 €	20.660 €

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden auf den entsprechenden Produktblättern dargestellt.

Die wichtigsten Investitionsmaßnahmen werden nachfolgend erläutert:

Maßnahmen:

Produkt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung

➤ **Kauf von Grundstücken**

Die Gemeinde ist nur noch im Besitz eines einzigen Bauplatzes in der Straße „Auf dem Wasem“. Aus diesem Grund möchte die Gemeinde ein neues Baugebiet erschließen. Hierzu versucht die Gemeinde zunächst die entsprechenden Grundstücke zu erwerben. Es ist vorgesehen Grundstücke zu tauschen ggf. noch einen Ausgleich zu zahlen. Hierfür werden in 2023 Mittel in Höhe von 30.000 € bereitgestellt.

Erst dann wird ein Bebauungsplan erstellt. Mit einer Erschließung ist vor dem Jahr 2025 nicht zu rechnen. Eine Kostenschätzung liegt ebenfalls noch nicht vor.

8. Entwicklung der Investitionskredite

Im Haushaltsjahr 2023 und 2024 sowie in den Finanzplanungsjahren bis 2026 sind keine Investitionskredite geplant.

Die Ortsgemeinde ist schuldenfrei.

9. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Solche Kredite sind bei den Ortsgemeinden nicht zu veranschlagen.

10. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO Posten E23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2020	636.449,47	636.449,47
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2021	28.734,46	665.183,93
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	- 53.400,00	611.783,93
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	2023	1.900,00	613.683,93
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltfolgejahres	2024	16.200,00	629.883,93
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltfolgejahres	2025	- 1.800,00	628.083,93
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltfolgejahres	2026	2.800,00	630.883,93

11. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Nach § 38 Abs. 6 GemHVO haben kreisangehörige Gemeinden einen Sonderposten für zukünftige Umlageverpflichtungen aus der Kreis-, Verbandsgemeinde- und Finanzausgleichsumlage zu bilden, wenn die Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer für das Haushaltsfolgejahr den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

Für die Ortsgemeinde Oppertshausen wurde 2022 ein Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 34.700 € gebildet, dessen Entnahme 2023 in gleicher Höhe erfolgt.

Aufgrund der festgesetzten Gewerbesteuervorauszahlungen für das Jahr 2023 liegt für die Ortsgemeinde Oppertshausen die voraussichtliche Steuerkraftzahlen der Gewerbesteuer über dem Durchschnitt der Steuerkraftzahlen der Gewerbesteuer für die Jahre 2020 und 2021. Somit ist eine Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 14.900 € erforderlich.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oppertshausen

Hauptplan 2023/2024

115 Oppertshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	128.026,04	111.040,00	152.650,00	155.940,00	160.530,00	164.050,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.150,47	20.450,00	21.140,00	21.000,00	20.800,00	20.410,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.560,00	6.540,00	6.540,00	6.530,00	5.220,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.039,37	7.510,00	9.630,00	9.630,00	9.630,00	9.630,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.055,64	700,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.714,16	4.100,00	37.850,00	20.410,00	3.170,00	3.170,00
F8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	157.985,68	150.360,00	229.140,00	214.850,00	201.990,00	203.810,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.417,09	7.940,00	9.160,00	7.450,00	9.200,00	9.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.668,28	19.790,00	24.950,00	24.950,00	24.950,00	24.950,00
E11	Abschreibungen		23.870,00	23.850,00	23.620,00	23.290,00	20.660,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	91.304,72	90.760,00	152.180,00	140.330,00	144.030,00	143.880,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.515,62	62.180,00	18.000,00	3.200,00	3.220,00	3.220,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	129.905,71	204.540,00	228.140,00	199.550,00	204.690,00	201.910,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	28.079,97	- 54.180,00	1.000,00	15.300,00	- 2.700,00	1.900,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	730,49	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	76,00	20,00				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	654,49	780,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E20	Ordentliches Ergebnis	28.734,46	- 53.400,00	1.900,00	16.200,00	- 1.800,00	2.800,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	28.734,46	- 53.400,00	1.900,00	16.200,00	- 1.800,00	2.800,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.646,33	- 44.930,00	- 8.370,00	8.380,00	7.500,00	11.170,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	18.259,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.259,00					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.405,00		30.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.405,00		30.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.854,00		- 30.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	15.207,67	- 44.930,00	- 38.370,00	8.380,00	7.500,00	11.170,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oppertshausen

Hauptplan 2023/2024

115 Oppertshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 15.207,67	44.930,00	38.370,00	- 8.380,00	- 7.500,00	- 11.170,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 15.207,67	44.930,00	38.370,00	- 8.380,00	- 7.500,00	- 11.170,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 438,03					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 15.645,70	44.930,00	38.370,00	- 8.380,00	- 7.500,00	- 11.170,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	14.769,64	- 44.930,00	- 38.370,00	8.380,00	7.500,00	11.170,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.646,33	- 44.930,00	- 8.370,00	8.380,00	7.500,00	11.170,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

115 Oppertshausen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Haushalt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit	11100	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit
1142	Liegenschaften	11420	Liegenschaften
1143	Bauhof	11430	Bauhof
1210	Wahlen	12100	Wahlen
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3141	Soziale Einrichtungen für Ältere	31410	Soziale Einrichtungen für Ältere
3650	Kindertagesstätten	36500	Kindertagesstätten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit
4241	Kommunale Sportstätten	42410	Kommunale Sportstätten
5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)	52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)
5410	Gemeindestraßen	54100	Gemeindestraßen
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	55510	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	55530	Kommunale Landwirtschaft
5559	Feld- und Wirtschaftswege	55590	Feld- und Wirtschaftswege
5732	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser	57320	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Oppertshausen

Hauptplan 2023/2024

115 Oppertshausen

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	des zweiten	des dritten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.120,47	9.350,00	10.040,00	9.900,00	9.700,00	9.310,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.560,00	6.540,00	6.540,00	6.530,00	5.220,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.039,37	7.510,00	9.630,00	9.630,00	9.630,00	9.630,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.055,64	700,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.714,16	4.100,00	3.150,00	5.510,00	3.170,00	3.170,00
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.929,64	28.220,00	30.690,00	32.910,00	30.360,00	28.660,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.417,09	7.940,00	9.160,00	7.450,00	9.200,00	9.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.668,28	19.790,00	24.950,00	24.950,00	24.950,00	24.950,00
E11	Abschreibungen		23.870,00	23.850,00	23.620,00	23.290,00	20.660,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.191,14	5.560,00	16.230,00	16.630,00	19.130,00	17.680,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.705,22	62.180,00	3.100,00	3.200,00	3.220,00	3.220,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.981,73	119.340,00	77.290,00	75.850,00	79.790,00	75.710,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.052,09	- 91.120,00	- 46.600,00	- 42.940,00	- 49.430,00	- 47.050,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 20.052,09	- 91.120,00	- 46.600,00	- 42.940,00	- 49.430,00	- 47.050,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 20.052,09	- 91.120,00	- 46.600,00	- 42.940,00	- 49.430,00	- 47.050,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.487,13	- 82.650,00	- 37.070,00	- 35.860,00	- 40.130,00	- 38.680,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	18.259,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.259,00					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.405,00		30.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.405,00		30.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.854,00		- 30.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 10.633,13	- 82.650,00	- 67.070,00	- 35.860,00	- 40.130,00	- 38.680,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

115 Oppertshausen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6199	VV-Konten	61999	VV-Konten
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Oppertshausen

Hauptplan 2023/2024

115 Oppertshausen

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	128.026,04	111.040,00	152.650,00	155.940,00	160.530,00	164.050,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.030,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
E7	Sonstige laufende Erträge			34.700,00	14.900,00		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	140.056,04	122.140,00	198.450,00	181.940,00	171.630,00	175.150,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	85.113,58	85.200,00	135.950,00	123.700,00	124.900,00	126.200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.810,40		14.900,00			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	91.923,98	85.200,00	150.850,00	123.700,00	124.900,00	126.200,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	48.132,06	36.940,00	47.600,00	58.240,00	46.730,00	48.950,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	730,49	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	76,00	20,00				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	654,49	780,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E20	Ordentliches Ergebnis	48.786,55	37.720,00	48.500,00	59.140,00	47.630,00	49.850,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>48.786,55</u>	<u>37.720,00</u>	<u>48.500,00</u>	<u>59.140,00</u>	<u>47.630,00</u>	<u>49.850,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.840,80	37.720,00	28.700,00	44.240,00	47.630,00	49.850,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>25.840,80</u>	<u>37.720,00</u>	<u>28.700,00</u>	<u>44.240,00</u>	<u>47.630,00</u>	<u>49.850,00</u>

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2023 | 2024
Hauptplan 2023

30.03.2023
08:39:44

115 Oppertshausen

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Allgemeiner Haushalt	- 20.052,09	- 91.120,00	- 46.600,00	- 42.940,00	- 49.430,00	- 47.050,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	48.786,55	37.720,00	48.500,00	59.140,00	47.630,00	49.850,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	28.734,46	- 53.400,00	1.900,00	16.200,00	- 1.800,00	2.800,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Allgemeiner Haushalt	- 10.955,72	- 82.650,00	- 67.070,00	- 35.860,00	- 40.130,00	- 38.680,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	10.955,72	82.650,00	67.070,00	35.860,00	40.130,00	38.680,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Steuerung der Ortsgemeinde nach politischen, haushaltswirtschaftlichen und organisatorischen Grundsätzen zum Wohl der Einwohner und Bürger. Optimierung der Verwaltungsabläufe und effektive und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit den Gremien, der Verwaltung und den Einwohnern. Positive Repräsentation der Ortsgemeinde in der Öffentlichkeit.		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 11100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E7 Sonstige laufende Erträge		1.540,00	490,00	2.850,00	510,00	510,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		1.540,00	490,00	2.850,00	510,00	510,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.540,00	490,00	2.850,00	510,00	510,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.088,92	6.590,00	7.810,00	6.100,00	7.850,00	7.850,00
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	3.732,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	412,92	410,00	410,00	410,00	410,00	410,00
511300 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	1.944,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		490,00	1.710,00		1.750,00	1.750,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	636,73	970,00	1.130,00	1.130,00	1.140,00	1.140,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	122,76		120,00	120,00	120,00	120,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	25,90					
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
564130 Versicherungsbeiträge / Haftpflicht-, Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherungen	262,05	270,00	290,00	290,00	300,00	300,00
564140 Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen	61,14		70,00	70,00	70,00	70,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	34,88	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
569200 Verfügungsmittel		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
569300 Ehrengaben	130,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** Ehrengaben + Kranz Volkstrauertrag						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.725,65	7.660,00	9.040,00	7.330,00	9.090,00	9.090,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.725,65	- 6.120,00	- 8.550,00	- 4.480,00	- 8.580,00	- 8.580,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.725,65	- 6.120,00	- 8.550,00	- 4.480,00	- 8.580,00	- 8.580,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 6.725,65</u>	<u>- 6.120,00</u>	<u>- 8.550,00</u>	<u>- 4.480,00</u>	<u>- 8.580,00</u>	<u>- 8.580,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.992,97	- 7.660,00	- 9.040,00	- 7.330,00	- 9.090,00	- 9.090,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 6.992,97</u>	<u>- 7.660,00</u>	<u>- 9.040,00</u>	<u>- 7.330,00</u>	<u>- 9.090,00</u>	<u>- 9.090,00</u>
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.992,97	- 7.660,00	- 9.040,00	- 7.330,00	- 9.090,00	- 9.090,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Bedarfsgerechte, nutzungsoptimierte Planung, Realisierung und Unterhaltung der baulichen Anlagen. Sicherstellung eines geordneten Grundstücksverkehrs in Bezug auf An- und Verkauf sowie Vermietung und Verpachtung		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 11420	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		980,00 980,00	980,00 980,00	980,00 980,00	980,00 980,00	980,00 980,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten ** Miete Feuerwehrhaus			1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00
E11 Abschreibungen 534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden ** Feuerwehrgarage + Außenanlage		1.110,00 1.110,00	1.110,00 1.110,00	1.110,00 1.110,00	1.110,00 1.110,00	1.110,00 1.110,00
E15 Summe der laufenden, Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 130,00	870,00	870,00	870,00	870,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 130,00	870,00	870,00	870,00	870,00

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 130,00	870,00	870,00	870,00	870,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro/ netto	1.405,00 1.405,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.405,00					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.405,00					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 1.405,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Erhaltung und Pflege der kommunalen Einrichtungen sowie des Infrastrukturvermögens, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit zur Vermeidung von Sach- und Personenschäden.		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 11430	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.068,24	1.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	
523500 Fahrzeugunterhaltung	2.011,11	1.000,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	57,13	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		400,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.068,24	1.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.068,24	-1.500,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.068,24	-1.500,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-2.068,24</u>	<u>-1.500,00</u>	<u>-2.600,00</u>	<u>-2.600,00</u>	<u>-2.600,00</u>	<u>-2.600,00</u>	

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.068,24	- 1.500,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.068,24</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>- 2.600,00</u>	<u>- 2.600,00</u>	<u>- 2.600,00</u>	<u>- 2.600,00</u>
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.068,24	- 1.500,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Wahlen	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1210	Wahlen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Gewährleistung der Wahlrechtsgrundsätze und der ordnungsmäßigen Durchführung der Wahlen und Abstimmungen		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 12100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 12100 Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00					
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom Land	600,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	600,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	142,15			100,00	100,00	100,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	142,15			100,00	100,00	100,00
** 2024: Kommunalwahl, 2025: Landtagswahl, 2026: Bundestagswahl						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	142,15			100,00	100,00	100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	457,85			- 100,00	- 100,00	- 100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	457,85			- 100,00	- 100,00	- 100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	457,85			- 100,00	- 100,00	- 100,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt 12100 Wahlen:

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

** Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 12100 Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	157,85			- 100,00	- 100,00	- 100,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	157,85			- 100,00	- 100,00	- 100,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	157,85			- 100,00	- 100,00	- 100,00

* Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Förderung der Kultur und des gemeinschaftlichen Zusammenlebens.		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 28100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	512,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige ** Zuwendung HSV	512,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	25,56	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	25,56	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	537,56	730,00	730,00	730,00	730,00	730,00	730,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 537,56	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 537,56	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							

Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 537,56	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 563,12	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 563,12	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 563,12	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00	- 730,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31410	Soziale Einrichtungen für Ältere	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	314	Soziale Einrichtungen
Produkt :	3141	Soziale Einrichtungen für Ältere
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Erhöhung der Lebensqualität für ältere Mitbürgerinnen und Mitbürger, Seniorenbeauftragte, Seniorenbeirat		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Hauptsatzung		
Ratsbeschlüsse		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 31410	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
<i>** Anteil VG u. Kreis Seniorenbeauftragte</i>						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200,00				
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<i>** Aufwandsentschädigung Seniorenbeauftragte</i>						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnishaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zuschuss Bürgerbus VG	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	500,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 300,00	- 100,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 300,00	- 100,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 300,00	- 100,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 500,00	- 100,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 500,00	- 100,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
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)	- 500,00	- 100,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätten	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3650	Kindertagesstätten
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Förderung der persönlichen Fähigkeiten und Neigungen im Rahmen der Früh- und Vorschulerziehung		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36500							
Grundzahlen:							
Kennzahlen und Messbare Ziele:							
Ergebnishaushalt 36500 Kindertagesstätten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.650,00					
525430 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.650,00					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.300,00	4.500,00	15.100,00	15.500,00	18.000,00	16.550,00	
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	5.300,00	4.500,00	15.100,00	15.500,00	18.000,00	16.550,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.300,00	6.150,00	15.100,00	15.500,00	18.000,00	16.550,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.300,00	- 6.150,00	- 15.100,00	- 15.500,00	- 18.000,00	- 16.550,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.300,00	- 6.150,00	- 15.100,00	- 15.500,00	- 18.000,00	- 16.550,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							

Ergebnishaushalt 36500 Kindertagesstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.300,00</u>	<u>- 6.150,00</u>	<u>- 15.100,00</u>	<u>- 15.500,00</u>	<u>- 18.000,00</u>	<u>- 16.550,00</u>

- *: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 16.318,06</u>	<u>- 6.150,00</u>	<u>- 15.100,00</u>	<u>- 15.500,00</u>	<u>- 18.000,00</u>	<u>- 16.550,00</u>
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 16.318,06</u>	<u>- 6.150,00</u>	<u>- 15.100,00</u>	<u>- 15.500,00</u>	<u>- 18.000,00</u>	<u>- 16.550,00</u>
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 <u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F39 <u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	<u>- 16.318,06</u>	<u>- 6.150,00</u>	<u>- 15.100,00</u>	<u>- 15.500,00</u>	<u>- 18.000,00</u>	<u>- 16.550,00</u>

- *: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Zielgruppe

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

Zielbeschreibung

Förderung der Entwicklung von Kindern und Jugendlichen durch Bereitstellung attraktiver und sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten. Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes der Einrichtung.

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36610

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	500,00	140,00	130,00			
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	500,00					
415100 Aufösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		140,00	130,00			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00	140,00	130,00			
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	873,95	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
502910 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige / Vergütungen	680,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	2,68					
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	191,27	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.165,44	1.500,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.375,00	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	96,30	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	86,35	300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	607,79					
E11 Abschreibungen		250,00	230,00			
538500 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		250,00	230,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.039,39	2.800,00	2.680,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.539,39	- 2.660,00	- 2.550,00	- 2.450,00	- 2.450,00	- 2.450,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.539,39	- 2.660,00	- 2.550,00	- 2.450,00	- 2.450,00	- 2.450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.539,39	- 2.660,00	- 2.550,00	- 2.450,00	- 2.450,00	- 2.450,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.539,39	- 2.550,00	- 2.450,00	- 2.450,00	- 2.450,00	- 2.450,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.539,39	- 2.550,00	- 2.450,00	- 2.450,00	- 2.450,00	- 2.450,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.539,39	- 2.550,00	- 2.450,00	- 2.450,00	- 2.450,00	- 2.450,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 51110	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		60.000,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		60.000,00				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 60.000,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 60.000,00				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 60.000,00				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 60.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>- 60.000,00</u>				
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 60.000,00				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnungsbauförderung
Produkt :	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		
<u>Zielbeschreibung</u>		
Bereitstellung von Bauland für die Bevölkerung		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 52250	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91,98	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	91,98	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15,66	20,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
568100 Grundsteuer	15,66	20,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	107,64	220,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 107,64	- 220,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 107,64	- 220,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							

Ergebnishaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 107,64	- 220,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 143,16	- 220,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	18.259,00					
688310 Fertige Erzeugnisse	18.259,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.259,00					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			30.000,00			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			30.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.259,00		- 30.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	18.115,84	- 220,00	- 30.160,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00
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)	- 143,16	- 220,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Maßnahmen 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland):

2 Kauf von Grundstücken						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und-anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5410	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Zielgruppe

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

Zielbeschreibung

Schaffung und Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes von Straßen und Wegen

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 54100

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnishaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.940,00	1.550,00
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.940,00	1.550,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.510,00	6.510,00	6.510,00	6.500,00	5.190,00
437000 Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		6.510,00	6.510,00	6.510,00	6.500,00	5.190,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
441200 Mieten und Pachten ** Container	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2.374,16	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
462500 Konzessionsabgaben	2.374,16	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.624,16	11.110,00	11.210,00	11.210,00	11.190,00	9.490,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.401,98	4.100,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
522200 Aufwendungen für Strom	1.384,14	1.800,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung ** Straßenoberflächenentwässerung	1.354,73	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	292,07	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00

Ergebnishaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	371,04	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen		13.870,00	13.870,00	13.870,00	13.870,00	11.240,00
532300 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		13.630,00	13.630,00	13.630,00	13.630,00	11.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.401,98	17.970,00	21.770,00	21.770,00	21.770,00	19.140,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 777,82	- 6.860,00	- 10.560,00	- 10.560,00	- 10.580,00	- 9.650,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 777,82	- 6.860,00	- 10.560,00	- 10.560,00	- 10.580,00	- 9.650,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 777,82	- 6.860,00	- 10.560,00	- 10.560,00	- 10.580,00	- 9.650,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	495,57	- 1.450,00	- 5.150,00	- 5.150,00	- 5.150,00	- 5.150,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	495,57	- 1.450,00	- 5.150,00	- 5.150,00	- 5.150,00	- 5.150,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
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)	495,57	- 1.450,00	- 5.150,00	- 5.150,00	- 5.150,00	- 5.150,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Erhaltung der Grünanlagen zur Verschönerung und Repräsentation des Ortsbildes, Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55110	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E7 Sonstige laufende Erträge	180,00						
469000 Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	180,00						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	180,00						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223,89	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	223,89		200,00	200,00	200,00	200,00	
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100,00					
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	223,89	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 43,89	- 600,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 43,89	- 600,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	

Ergebnishaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 43,89	- 600,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39,25	- 600,00	- 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	- 39,25	- 600,00	- 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)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 39,25	- 600,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Instandhaltung der gesamten Friedhofsanlagen. Angemessene Vorhaltung von Bestattungsflächen für alle Bestattungsarten. Würdige und ortsübliche Bestattung von Verstorbenen.		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55300	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50,00	30,00	30,00	30,00	30,00
439000 Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte und Grabpflege		50,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	455,64	500,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	455,64	500,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
** Stromkostenerst. HSV + Wasser Hr. Reuther						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	455,64	600,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	154,22					
502910 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige / Vergütungen	120,00					
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,46					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	33,76					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.045,15	1.700,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
522200 Aufwendungen für Strom ** Strom Sportlerheim HSV Sargenroth	385,98	500,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	139,31	150,00	180,00	180,00	180,00	180,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.519,86	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen		170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	82,97	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
564140 Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen	82,97	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.282,34	1.950,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.826,70	- 1.350,00	- 1.250,00	- 1.250,00	- 1.250,00	- 1.250,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.826,70	- 1.350,00	- 1.250,00	- 1.250,00	- 1.250,00	- 1.250,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.826,70</u>	<u>- 1.350,00</u>	<u>- 1.250,00</u>	<u>- 1.250,00</u>	<u>- 1.250,00</u>	<u>- 1.250,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.959,52	- 1.280,00	- 1.160,00	- 1.160,00	- 1.160,00	- 1.160,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 1.959,52</u>	<u>- 1.280,00</u>	<u>- 1.160,00</u>	<u>- 1.160,00</u>	<u>- 1.160,00</u>	<u>- 1.160,00</u>
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.959,52	- 1.280,00	- 1.160,00	- 1.160,00	- 1.160,00	- 1.160,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes, Erhalt von Wildbeständen		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55510	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.694,66	350,00	850,00	850,00	850,00	850,00	
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Bund ** Zuschuss klimaangepasstes Waldmanagement gesichert bis 2026	1.600,00		850,00	850,00	850,00	850,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land	289,00	350,00					
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	805,66						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.528,66	1.260,00	2.380,00	2.380,00	2.380,00	2.380,00	
441100 Erträge aus Verkäufen		1.260,00					
441120 Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.	2.528,66		2.380,00	2.380,00	2.380,00	2.380,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00	
462900 Sonstige laufende Erträge ** WVP Los 1	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.383,32	1.770,00	3.390,00	3.390,00	3.390,00	3.390,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.075,12	2.900,00	1.940,00	1.940,00	1.940,00	1.940,00	
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	2.598,20	1.640,00	555,00	555,00	555,00	555,00	

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
525420 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	325,00	260,00	325,00	325,00	325,00	325,00
525440 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	1.151,92	1.000,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	179,14	360,00	230,00	230,00	230,00	230,00
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	179,14	360,00	230,00	230,00	230,00	230,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	429,01	420,00	430,00	430,00	430,00	430,00
564140 Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen	379,01		350,00	350,00	350,00	350,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50,00	420,00	50,00	50,00	50,00	50,00
568100 Grundsteuer			30,00	30,00	30,00	30,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.683,27	3.680,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	700,05	- 1.910,00	790,00	790,00	790,00	790,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	700,05	- 1.910,00	790,00	790,00	790,00	790,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>700,05</u>	<u>- 1.910,00</u>	<u>790,00</u>	<u>790,00</u>	<u>790,00</u>	<u>790,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 391,02	- 1.910,00	790,00	790,00	790,00	790,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 391,02</u>	<u>- 1.910,00</u>	<u>790,00</u>	<u>790,00</u>	<u>790,00</u>	<u>790,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 322,59					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 322,59</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 322,59					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 645,18</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 391,02	- 1.910,00	790,00	790,00	790,00	790,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Kommunale Landwirtschaft	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Kommunale Landwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Zielgruppe

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

Zielbeschreibung

Erhaltung und Fortentwicklung der Kulturlandschaft

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55530

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnishaushalt 55530 Kommunale Landwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	194,46	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen ** bis 2018 unter 61100.4628 (Jagdrecht)	194,46	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	846,89	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
441200 Mieten und Pachten	846,89	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.041,35	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100,09	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
568100 Grundsteuer	100,09	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100,09	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	941,26	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnishaushalt 55530 Kommunale Landwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E20	Ordentliches Ergebnis	941,26	700,00	700,00	700,00	700,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>941,26</u>	<u>700,00</u>	<u>700,00</u>	<u>700,00</u>	<u>700,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55530 Kommunale Landwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	841,26	700,00	700,00	700,00	700,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>841,26</u>	<u>700,00</u>	<u>700,00</u>	<u>700,00</u>	<u>700,00</u>
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	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	841,26	700,00	700,00	700,00	700,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feld- und Wirtschaftswege	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feld- und Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Verkehrssichere Bereitstellung und Instandhaltung der Wirtschaftswege		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55590	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.531,35	1.740,00	1.740,00	1.740,00	1.740,00	1.740,00	
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	1.531,35	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
** Jagdpacht -Feld (bisher Konto 4365)							
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.531,35	1.740,00	1.740,00	1.740,00	1.740,00	1.740,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
E11 Abschreibungen		1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		590,00	590,00	590,00	590,00	590,00	
535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.390,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00	

Ergebnishaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.531,35	- 440,00	- 440,00	- 440,00	- 440,00	- 440,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.531,35	- 440,00	- 440,00	- 440,00	- 440,00	- 440,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>1.531,35</u>	<u>- 440,00</u>	<u>- 440,00</u>	<u>- 440,00</u>	<u>- 440,00</u>	<u>- 440,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.531,35	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>1.531,35</u>	<u>1.300,00</u>	<u>1.300,00</u>	<u>1.300,00</u>	<u>1.300,00</u>	<u>1.300,00</u>
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.531,35	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57320	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5732	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Zielgruppe

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

Zielbeschreibung

Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude, Förderung der Gemeinschaft der Einwohner

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57320

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnishaushalt 57320 Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.940,00	3.940,00	3.930,00	3.740,00	3.740,00
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		3.940,00	3.940,00	3.930,00	3.740,00	3.740,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.413,82	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
441200 Mieten und Pachten ** 4,8 T€ Vermietung Wohnung, 300 Vermietung Halle	5.413,82	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.413,82	9.040,00	9.040,00	9.030,00	8.840,00	8.840,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.596,48	5.040,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00
522100 Aufwendungen für Heizung	1.773,11	2.400,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
522200 Aufwendungen für Strom	539,26	700,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	823,28	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.167,26	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		440,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	293,57	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnishaushalt 57320 Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 2022: Porzellan		500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11 Abschreibungen		6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.160,00	6.160,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.160,00	6.160,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.273,05	560,00	1.320,00	1.320,00	1.330,00	1.330,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	695,64		700,00	700,00	700,00	700,00
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	522,55	510,00	550,00	550,00	560,00	560,00
568100 Grundsteuer	54,86	50,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.869,53	12.090,00	15.260,00	15.260,00	14.940,00	14.940,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.455,71	- 3.050,00	- 6.220,00	- 6.230,00	- 6.100,00	- 6.100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.455,71	- 3.050,00	- 6.220,00	- 6.230,00	- 6.100,00	- 6.100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 3.455,71</u>	<u>- 3.050,00</u>	<u>- 6.220,00</u>	<u>- 6.230,00</u>	<u>- 6.100,00</u>	<u>- 6.100,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 57320 Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.001,57	- 500,00	- 3.670,00	- 3.670,00	- 3.680,00	- 3.680,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>1.001,57</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 3.670,00</u>	<u>- 3.670,00</u>	<u>- 3.680,00</u>	<u>- 3.680,00</u>
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.001,57	- 500,00	- 3.670,00	- 3.670,00	- 3.680,00	- 3.680,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung der notwendigen Einnahmen zur Erfüllung der gesetzlich vorgeschriebenen Pflicht- und Selbstverwaltungsaufgaben sowie der freiwilligen Leistungen		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	128.026,04	111.040,00	152.650,00	155.940,00	160.530,00	164.050,00	
401100 Grundsteuer A	1.763,67	1.800,00	1.985,00	1.985,00	1.985,00	1.985,00	
** ab 2023: 345% vorher 300%							
401200 Grundsteuer B	10.507,25	10.500,00	13.935,00	13.935,00	13.935,00	13.935,00	
** ab 2023: 465% vorher 365%							
401300 Gewerbesteuer	27.054,66	12.700,00	41.280,00	41.280,00	41.280,00	41.280,00	
** ab 2023: 380% vorher 370%							
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	76.401,45	72.160,00	81.750,00	85.260,00	89.160,00	92.400,00	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.130,40	5.460,00	3.740,00	3.900,00	4.020,00	4.100,00	
403300 Hundesteuer	425,75	440,00	450,00	450,00	450,00	450,00	
405210 Familienleistungsausgleich	7.742,86	7.980,00	9.510,00	9.130,00	9.700,00	9.900,00	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.030,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	
411110 Schlüsselzuweisung A							
411120 Schlüsselzuweisung B							
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen / vom Land	743,00						
413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.287,00		11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	
** Solidarpaket Windenergie							

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		11.100,00				
E7 Sonstige laufende Erträge			34.700,00	14.900,00		
466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			34.700,00	14.900,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	140.056,04	122.140,00	198.450,00	181.940,00	171.630,00	175.150,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	85.113,58	85.200,00	135.950,00	123.700,00	124.900,00	126.200,00
543100 Gewerbesteuerumlage	2.595,58	1.200,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise ** ab 2023: 46,25% vorher 45%	48.540,00	49.500,00	78.600,00	70.800,00	71.500,00	72.300,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	33.978,00	34.500,00	53.550,00	49.100,00	49.600,00	50.100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.800,00		14.900,00			
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	6.800,00		14.900,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	91.913,58	85.200,00	150.850,00	123.700,00	124.900,00	126.200,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	48.142,46	36.940,00	47.600,00	58.240,00	46.730,00	48.950,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	48.142,46	36.940,00	47.600,00	58.240,00	46.730,00	48.950,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	48.142,46	36.940,00	47.600,00	58.240,00	46.730,00	48.950,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	24.954,31	36.940,00	27.800,00	43.340,00	46.730,00	48.950,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	24.954,31	36.940,00	27.800,00	43.340,00	46.730,00	48.950,00
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)	24.954,31	36.940,00	27.800,00	43.340,00	46.730,00	48.950,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung der Liquidität der Ortsgemeinde		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61200	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 156,00					
471430 Zinserträge für Kredite / von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 156,00					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	76,00	20,00				
579100 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	76,00	20,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 232,00	- 20,00				
E20 Ordentliches Ergebnis	- 232,00	- 20,00				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 232,00	- 20,00				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 20,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		- 20,00				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 14.885,08	44.930,00	38.370,00	- 8.380,00	- 7.500,00	- 11.170,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 14.885,08	44.930,00	38.370,00	- 8.380,00	- 7.500,00	- 11.170,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 115,44					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 15.000,52	44.930,00	38.370,00	- 8.380,00	- 7.500,00	- 11.170,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	14.769,64	- 44.930,00	- 38.370,00	8.380,00	7.500,00	11.170,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 20,00				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen
Produktgruppe :	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
Produkt :	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Verbesserung der Finanzausstattung der Ortsgemeinde		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 62600	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnishaushalt 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10,40					
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10,40					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10,40					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10,40					
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	886,49	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	886,49	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
** Dividende RWE (neu)						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	886,49	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E20 Ordentliches Ergebnis	876,09	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	876,09	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	886,49	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>886,49</u>	<u>800,00</u>	<u>900,00</u>	<u>900,00</u>	<u>900,00</u>	<u>900,00</u>
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	886,49	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

115 Oppertshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt							
Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 1 Anschaffung von beweglichem Vermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00						3.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000,00						- 3.000,00
Leistung: 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)							
Maßnahme: 2 Kauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000,00					- 30.000,00
Erläuterungen: 52250-029200-2-785100: Landankauf für NBG							
Leistung: 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)							
Maßnahme: 9999 - ohne Projektzuordnung -							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.260,00						18.260,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.260,00						18.260,00
Leistung: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 3 Grabnutzungsentgelte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe Einzahlungen 1 Allgemeiner Haushalt :	18.260,00						18.260,00
Summe Auszahlungen 1 Allgemeiner Haushalt :	3.000,00	30.000,00					33.000,00
Saldo Gesamt 1 Allgemeiner Haushalt :	15.260,00	- 30.000,00					- 14.740,00
Summe Einzahlungen Gesamt:	18.260,00						18.260,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

115 Oppertshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Summe Auszahlungen Gesamt:	3.000,00	30.000,00					33.000,00
Saldo Gesamt:	15.260,00	- 30.000,00					- 14.740,00

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2023/2024**

115 Oppertshausen

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				

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
Hauptplan 2023/2024**

115 Oppertshausen

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen				
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
5	Summe der Kreditaufnahmen				

Stellenplan

Die Ortsgemeinde Oppertshausen hat keine Arbeitnehmer.

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Hauptplan 2023/2024

115 Oppertshausen

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 1.646,00	- 44.930,00	- 8.370,00	8.380,00	7.500,00	11.170,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Zwischensumme	- 1.646,00	- 44.930,00	- 8.370,00	8.380,00	7.500,00	11.170,00
	abzüglich						
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	- 1.646,00	- 44.930,00	- 8.370,00	8.380,00	7.500,00	11.170,00

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:	

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	761.066,17	733.538,65	1.	Eigenkapital	604.611,21	602.772,88
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.545,98	5.251,00	1.1.	Kapitalrücklage	596.977,42	604.611,21
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.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	7.633,79	- 1.838,33
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	5.545,98	5.251,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	362.566,33	362.788,14
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		14.200,00
1.2.	Sachanlagen	751.778,19	724.545,65	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	361.930,28	348.001,14
1.2.1.	Wald, Forsten	81.869,85	81.869,85	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	216.211,28	207.590,71
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.857,37	10.556,86	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	133.377,74	126.537,82
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	290.467,21	282.647,67	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	12.341,26	13.872,61
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	363.284,88	346.021,27	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausschlag		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	636,05	587,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.836,21	1.738,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.462,67	1.712,00	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	17.002,00	17.267,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.002,00	17.267,00
1.3.	Finanzanlagen	3.742,00	3.742,00	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	9.337,94	11.888,52
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Betragangaben in EUR

Seite 81

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

				Passiva			
Aktiva	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.473,83	2.684,31
	1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.473,83	2.684,31
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.742,00	3.742,00	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	232.451,31	261.177,89	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	57.871,35	57.354,39	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	419,58	- 39,01
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.364,19	736,23	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	56.507,16	56.618,16	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	174.579,96	203.823,50	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.169,63	8.276,99
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.419,37	2.814,77	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.274,90	966,23
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.395,91	920,20	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	161.666,27	199.717,31				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.098,41	371,22				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
			Nr.
			Bezeichnung
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	993.517,48	994.716,54
			Summe Passiv
		993.517,48	994.716,54

