

**HAUSHALTSSATZUNG
UND HAUSHALTSPLAN
DER**

ORTSGEMEINDE GEILNAU

2024



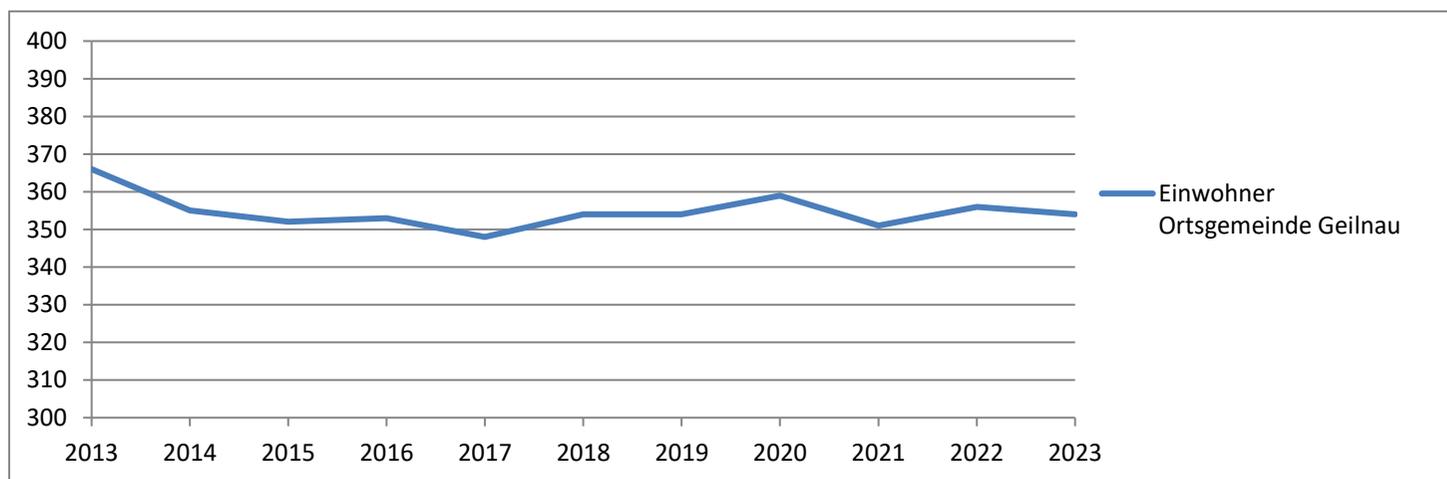
Aufbau und Darstellung Haushaltsplan / Inhaltsverzeichnis

<u>Seite</u>	<u>Gliederung</u>	<u>Rechtsgrundlage</u>
	Deckblatt	Keine
	Inhaltsverzeichnis	Keine
	I. Statistische Angaben und Rückblick	Keine
1	1. Einwohnerzahl der Gemeinde und Entwicklung	Keine
	2. Gesamtfläche des Gemeindegebietes	Keine
	3. Reduzierte Holzbodenfläche	Keine
2	4. Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzzuweisungen sowie der Umlagen	Keine
3	5. Entwicklung der Steuerkraft pro Einwohner	Keine
5	II. Haushaltssatzung	§ 95 GemO, Muster 1
11	III. Vorbericht	§ 1 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO
15	1. Entwicklung der Jahresergebnisse	§ 6 Nr. 1 GemHVO, Muster 27
16	2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge	§ 6 Nr. 2 GemHVO, Muster 28
17	3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre	§ 6 Nr. 3 GemHVO
18	4. Entwicklung der Investionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte	§ 6 Nr. 4 GemHVO
19	5. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung	§ 6 Nr. 5 GemHVO
20	6. Entwicklung des Eigenkapitals	§ 6 Nr. 6 GemHVO, Muster 29
21	7. Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	§ 6 Nr. 7 GemHVO
22	8. Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	§ 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO
23	9. Übersicht über die freiwilligen Leistungen	Keine
24	Darstellung der Haushaltsansätze	Keine
25	Muster 31 - Übersicht zur Ermittlung des Höchstbetrages der Liquiditätsverbindlichkeiten	Nr. 10 VV zu § 93 GemO
	IV. Haushaltsplan	§ 96 GemO
27	1. Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	§ 2 GemHVO
35	2. Investitionsübersicht nach Buchungsstellen	Keine
37	3. Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt I	§ 4 Abs. 9 GemHVO
43	4. Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt II	§ 4 Abs. 11 GemHVO
47	5. Produkthaushaltsbuch	§ 4 Abs. 6 GemHVO
141	V. Stellenplan	§ 5 Abs. 1 & 2 GemHVO, Muster 12
	VI. Anlagen zum Haushaltsplan	
143	1. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	§ 1 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO
146	2. Gesamtabschluss des letzten Haushaltsjahres, für das ein Gesamtabschluss vorliegt, ohne Gesamtanhang und Anlagen	§ 1 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO
147	3. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	§ 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO, Muster 3
148	4. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO, Muster 4
149	5. Wirtschaftspläne der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden	§ 1 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO
	6. Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung	§ 1 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO

I. Statistische Angaben

1. Entwicklung der Einwohnerzahlen der Ortsgemeinde Geilnau

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohner Ortsgemeinde Geilnau	366	355	352	353	348	354	354	359	351	356	354



2. Gesamtfläche des Gemeindegebietes

225 ha

3. Reduzierte Holzbodenfläche

66,8 ha

4. Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzaufweisungen sowie der Umlagen seit 2017

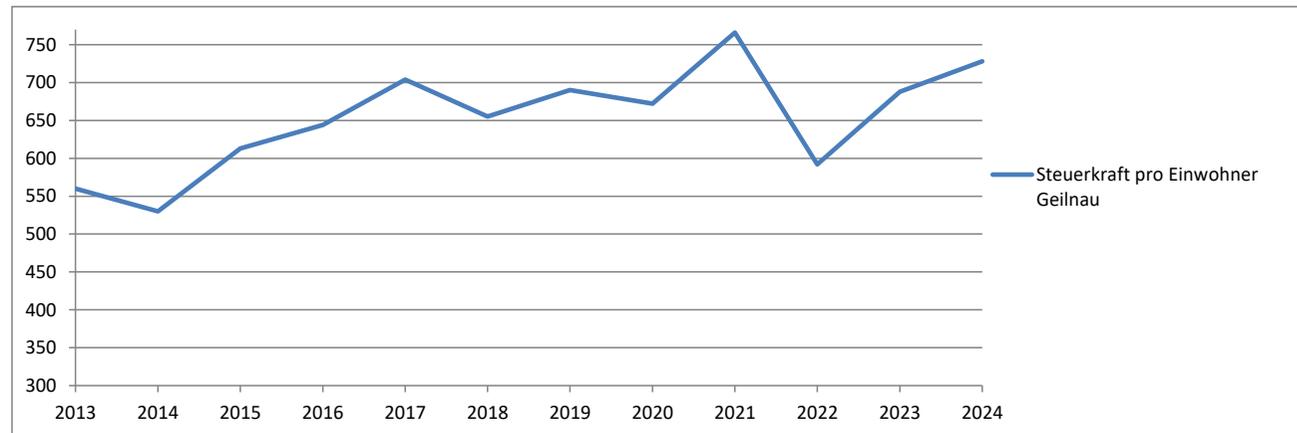
A r t	Rechnungsergebnis						Haushaltssoll	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	559	649	633	616	607	636	680	700
Grundsteuer B	20.784	20.794	21.025	21.030	21.174	21.511	27.100	27.400
Gewerbesteuer n. Ertrag u. Kapital	28.542	31.678	37.674	50.425	18.624	16.623	27.500	23.000
Einkommensteuer- anteil	182.115	165.327	175.097	163.415	172.203	178.772	187.250	206.000
Ausg.leist nach dem Familienleist. ausgl. gem. § 21 FAG	21.733	15.081	17.208	17.018	17.452	18.260	21.500	21.600
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.879	3.440	3.948	4.224	4.757	4.356	4.200	4.300
Hundesteuer	1.788	1.665	1.650	1.579	1.478	1.318	1.650	1.550
Schlüsselzu- weisung A	6.001	41.982	51.372	69.553	53.300	119.810	131.249	125.792
Gewerbesteuer- umlage	5.357	5.748	6.542	4.665	1.850	1.588	2.550	2.120
Kreisumlage	111.715	121.849	130.055	136.787	141.254	144.137	169.250	180.220
VG-Umlage	77.824	82.145	88.674	93.264	98.549	98.275	110.960	121.167
Fonds "Dt. Einheit"	300	1.230	0	0	0	0	0	0

Die Kreisumlage ist für das Haushaltsjahr mit 47,0 v. H., die VG-Umlage mit 31,6 v. H. veranschlagt.

5. Entwicklung der Steuerkraft pro Einwohner

vorläufig

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Steuerkraft pro Einwohner Geilnau	560	530	613	644	704	655	690	672	766	592	688	728



für das Jahr 2024 vom 06.03.2024

Der Gemeinderat hat aufgrund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz (GemO) vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in der zurzeit gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn Kreises in Bad Ems als Aufsichtsbehörde am 09.02.2024 hiermit bekannt gemacht wird.

§ 1

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	503.281,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	496.636,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.645,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	465.567,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	454.532,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.035,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	20.129,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	26.751,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.622,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	17.872,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	22.285,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.413,00 Euro
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	503.568,00 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	503.568,00 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für
 verzinste Kredite auf 0,00 Euro.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|--|--------|------|
| a) Grundsteuer | | |
| ↪ Grundsteuer A | 345 | v.H. |
| ↪ Grundsteuer B | 465 | v.H. |
| b) Gewerbesteuer | 380 | v.H. |
| c) Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden | | |
| ↪ für den ersten Hund | 50,00 | Euro |
| ↪ für den zweiten Hund | 70,00 | Euro |
| ↪ für jeden weiteren Hund | 90,00 | Euro |
| ↪ für Kampfhunde | 615,00 | Euro |

§ 5

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl. S. 175) in der derzeit gültigen Fassung werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

Für die Benutzung des Dorfgemeinschaftshauses werden folgende Gebühren fällig:

1. Familienfeiern aller Art (z. B. Geburtstage, Hochzeiten, Jubiläen aller Art, Konfirmationen, Kommunionen)
 - Bei Benutzung des halben Saales.....pauschal pro Tag = 110,00 Euro
 - Bei Benutzung des ganzen Saales.....pauschal pro Tag = 150,00 Euro

2. Beerdigungskaffee.....pauschal pro Tag = 110,00 Euro

Die Nebenkosten sind in der Benutzungsgebühr mit eingeschlossen.

3. Nutzung durch Vereine:

a) Öffentliche Veranstaltungen mit Wirtschaftsbetrieb.....pro Tag = 170,00 Euro

b) Vereinsinterne Veranstaltungen mit Wirtschaftsbetrieb.....pro Tag = 110,00 Euro

Die Nebenkosten sind in der Benutzungsgebühr mit eingeschlossen.

Den ortsansässigen Vereinen ist ein Tag im Jahr die Benutzung des Dorfgemeinschaftshauses frei, dafür sind lediglich die Nebenkosten in Höhe von 70,00 Euro zu entrichten.

Mit auswärtigen Benutzern wird eine Sondervereinbarung getroffen.

§ 6

Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 01.01. des Haushaltsjahres 842.646,06 Euro

Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 849.291,06 Euro

§ 7

Der Höchstbetrag der Liquiditätsverbindlichkeiten nach Nr. 10 der VV zu § 93 GemO beträgt 215.403,87 Euro (siehe Muster 31)

§ 8

Eine Wertgrenze für die Darstellung der Investitionen im Teilfinanzhaushalt wird nicht festgesetzt

§ 9

Der Durchschnittssatz (= Einheitssatz) für einmalige Investitionskosten für die Straßenoberflächenentwässerung für Sammelleistungen ergibt sich aus der Satzung über die Festsetzung der Beitrags- und Gebührensätze für die öffentliche Abwasserbeseitigungseinrichtung der Verbandsgemeinde Diez für das jeweilige Haushaltsjahr.

Regelungen zu § 15 GemHVO (unechte Deckungsfähigkeit):

In Anwendung des § 15 Abs. 2 GemHVO wird folgender Deckungsvermerk festgelegt:

1. Mehrerträge innerhalb eines Produktes berechtigen zu Mehraufwendungen in dem selbigen.
2. Mehrerträge aus Steuern und Zuweisungen berechtigen zur Deckung daraus resultierender Umlageverpflichtungen.

Regelungen zu § 16 GemHVO (echte Deckungsfähigkeit):

1. Die in § 16 Abs. 1 GemHVO geregelte Deckungsfähigkeit wird nicht eingeschränkt. Das bedeutet, innerhalb eines Teilhaushaltes können uneingeschränkt Minderaufwendungen für Mehraufwendungen verwandt werden.
2. Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden Einsparungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten zugunsten von Mehrauszahlungen solcher, sofern sie innerhalb eines Teilhaushaltes entstehen, für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Nach § 16 Abs. 4 GemHVO werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen im Finanzhaushalt zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für einseitig deckungsfähig erklärt, sofern sie innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes anfallen.

Geilnau, den 06.03.2024

.....

(Friedhelm Rücker)

Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 07.03.2024 – 15.03.2024 während der Dienststunden und zwar montags bis freitags von 08:30 Uhr bis 12:00 Uhr, montags bis mittwochs von 14:00 Uhr bis 15:30 Uhr und donnerstags von 14:00 Uhr bis 18:00 Uhr, im Verwaltungsgebäude der Verbandsgemeinde Diez, Louise-Seher-Straße 1, 1. OG, Fachbereich 5/Kasse, öffentlich aus.

.....

(Friedhelm Rücker)

Ortsbürgermeister

III.

Vorbericht gemäß § 6 GemHVO

Der Vorbericht soll gem. § 6 Satz 1 GemHVO einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre geben.

Haushaltsjahr 2022	Ansatz
a) Ergebnishaushalt	
Erträge	436.956,00 Euro
Aufwendungen	428.934,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	8.022,00 Euro
b) Finanzhaushalt	
ordentliche Einzahlungen	410.926,00 Euro
ordentliche Auszahlungen	386.146,00 Euro
Saldo	24.780,00 Euro
außerordentliche Einzahlungen	0,00 Euro
außerordentliche Auszahlungen	0,00 Euro
Saldo	0,00 Euro
Einzahlungen aus Investition	16.729,00 Euro
Auszahlungen aus Investition	98.600,00 Euro
Saldo	-81.871,00 Euro
Einzahlungen aus Finanzierung	70.232,00 Euro
Auszahlungen aus Finanzierung	13.141,00 Euro
Saldo	57.091,00 Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	497.887,00 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen	497.887,00 Euro

Haushaltsjahr 2023**Ansatz****a) Ergebnishaushalt**

Erträge	486.668,00 Euro
Aufwendungen	478.208,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	8.460,00 Euro

b) Finanzhaushalt

ordentliche Einzahlungen	457.981,00 Euro
ordentliche Auszahlungen	435.337,00 Euro
Saldo	22.644,00 Euro

außerordentliche Einzahlungen	0,00 Euro
außerordentliche Auszahlungen	0,00 Euro
Saldo	0,00 Euro

Einzahlungen aus Investition	16.729,00 Euro
Auszahlungen aus Investition	6.500,00 Euro
Saldo	10.229,00 Euro

Einzahlungen aus Finanzierung	0,00 Euro
Auszahlungen aus Finanzierung	32.873,00 Euro
Saldo	-32.873,00 Euro

Gesamtbetrag der Einzahlungen	474.710,00 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen	474.710,00 Euro

Haushaltsjahr 2024

Der Ortsgemeinde **Geilnau** liegt der Entwurf der Haushaltssatzung **2024** nebst Haushaltsplan und Anlagen vor.

Der Ergebnishaushalt schließt im Entwurf mit einem Jahresüberschuss lt. Pos. E 23 von **plus 6.645,00 €**.

Die Hebesätze für die Realsteuern sowie die Hundesteuersätze bleiben gegenüber 2023 unverändert.

Auf der Ertragsseite summieren sich die lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Pos. E 8) auf insgesamt 502.343,00 €, was im Vergleich zur Vorjahresplanung einem Mehrertrag von 16.695,00 € entspricht. Verbesserungen gegenüber der Planung 2023 ergeben sich hier u. a. aus erhöhten Entgelten bei der Position „Steuern und Abgaben“ (plus 14.670,00 €).

Dabei ist die 2023 mit 27.500,00 € geplante und mit ca. 18.700,00 € veranlagte Gewerbesteuer aufgrund der Vorauszahlungen 2024 mit 23.000,00 € angesetzt.

Bei dem 2023 mit 187.250,00 € veranschlagten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist auf Grundlage der aktuellen Steuerschätzung des Landes vom November 2023 (plus 3,9 %) und einer neuen, um ca. 5,0 % verbesserten Schlüsselzahl für die Jahre 2024 bis 2026 mit einem Mehrertrag von 18.750,00 € zu rechnen.

Kaum Veränderungen ergeben sich bei der Position E 2 „Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige“ (minus 934,00 €). Ursache hierfür ist ein um 5.457,00 € verminderter Ertrag bei der Schlüsselzuweisung „A“. Die Steuerkraftmesszahl (SKMZ) entwickelt sich von endgültig 207.775,00 € in 2022 über endgültig 244.859,00 € in 2023 auf vorläufig 257.648,00 € in 2024. Die entsprechende SKMZ der Ortsgemeinde Geilnau je Einwohner steigt daher von endgültig 687,81 € je Einwohner in 2023 auf vorläufig 727,82 € je Einwohner in 2024. Hierdurch vermindert sich der Abstand zum sog. „Schwellenwert“ des Landes, welcher von endgültig 1.099,34 € in 2023 auf vorläufig 1.122,65 € in 2024 ansteigt. Dies hat zur Folge, dass 2024 mit 125.792,00 € ein niedrigerer Ertrag gegenüber 2023 (endgültige Festsetzung: 131.854,00 €) zu verzeichnen ist.

Gemäß § 38 Abs. 6 GemHVO ist der Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich in einem Haushaltsjahr zu bilden, in dem die Erträge aus Gewerbesteuer bzw. deren SKMZ den Durchschnitt der beiden Vorjahre deutlich übersteigt, um die im Folgejahr daraus resultierenden Umlagezahlungen an Kreis, Verbandsgemeinde und Land auszugleichen. Hier ergibt sich 2023 aufgrund leicht erhöhter Gewerbesteuer ein Mehraufwand von 8.831,00 €, welcher 2024 als Ertrag (E 7) in gleicher Höhe veranschlagt ist. Der erhöhte Ertrag aus Gewerbesteuer führt nach dem neuen LFAG 2024 erstmals zu einer Finanzausgleichsumlage an das Land i. H. v. 404,00 €.

Die Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahresansätzen. Der Entwurf des Forstwirtschaftsplanes 2024 wurde ohne Änderung in den Plan eingearbeitet.

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Pos. E 15) steigt um 17.357,00 € auf 490.777,00 €. Zwar ergibt sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. E 10) eine Abnahme um 6.310,00 €. Neben einer Ansatzreduzierung bei der baulichen Unterhaltung (Produkt 55300 Friedhof, Konto 523100) sind hier 2024 für die neue Einzäunung der beiden Spielplätze (Produkt 36613) geschätzt 5.000,00 € vorgesehen. Der Mehraufwand beim Konto 522120 – Strom – von insgesamt 2.100,00 € wird hier mit 1.800 € v. a. durch die Straßenbeleuchtung verursacht. Hintergrund ist die Tatsache, dass die Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung lt. Versorger Süwag wegen sehr hoher Beschaffungskosten 2022 und einer fehlenden Umstellung auf LED in 2024 um ca. 70 % gegenüber der Abrechnung 2022 steigen.

Bei der Position 12 (Zuwendungen, Umlagen, etc.) ergibt sich ein Anstieg um 17.576,00 €. Dabei ist die Kreisumlage bei erhöhten Umlagegrundlagen (SKMZ und Schlüsselzuweisung „A“ 2023 endgültig: 376.713,00 € und 2024 vorläufig: 383.440,00 €) und einer Erhöhung des Umlagesatzes um 2,0 % auf 47,0 % geplant und 2024 mit 180.220,00 € veranschlagt, was einem Mehraufwand von 10.970,00 € entspricht. Position 12 zeigt weiterhin die mit 121.167,00 € angesetzte Verbandsgemeindeumlage, wobei hier der Umlagesatz um 2,1 % auf 31,6 % angehoben wurde. Im Vollzug 2023 ergab sich hier bei einer einmaligen Absenkung des Umlagesatzes auf 24,0 % ein tatsächlicher Aufwand von 90.411,00 €.

Die Planansätze im Ergebnishaushalt schlagen sich – sofern zahlungswirksam – ebenso im Finanzhaushalt nieder. Zwar beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen lt. Pos. F 23 **plus 11.035,00 €**. Dennoch kann in der Planung der nach § 18 Abs. 1, Nr. 2 GemHVO vorgeschriebene Haushaltsausgleich nicht erreicht werden, zumal die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 22.235,00 € **nicht** durch die ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gedeckt ist.

Für 2024 sind folgende **Investitionen** nach lfd. Nr. F 32 vorgesehen:

Produkt 11100 MN 14: Verwaltungssteuerung: Erwerb Kehrmaschine für Traktor	2.000,00 €
Produkt 54110 MN 31: Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED: Neuveranschlagung bei vollständiger Entnahme Kapitalstock Süwag	20.500,00 €
Produkt 55400 MN 32: Grunderwerb „Auf der Höhe“: Umsetzung vorbehaltlich Förderung Stiftung „Natur“	4.250,00 €

Die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde Geilnau gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Diez beliefen sich zum Stichtag 31.12.2022 auf 110.473,24 €. Nach Realisierung des Investitionskredites 2022 für den Investitionszuschuss zur Erweiterung der Kita Langenscheid Anfang 2023 i. H. v. 102.458,62 € konnten diese nicht nur wie 2023 geplant um 10.638,00 €, sondern **vollständig** zurückgeführt werden. Die Verbindlichkeiten der Gemeinde Geilnau gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Diez belaufen sich somit zum Stichtag **31.12.2023 tatsächlich auf 0,00 €**.

Die Forderungen der Gemeinde Geilnau gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Diez beliefen sich zum Stichtag 2022 auf **0,00 €**. Aufgrund von Verbesserungen u. a. durch Einsparungen bei der Verbandsgemeindeumlage i. H. v. 20.549,00 € schließt die vorläufige Finanzrechnung 2023 zum Stichtag 31.12.2023 mit einer **Zunahme dieser Forderungen um 23.717,80 €**.

Zum Ausgleich des Finanzhaushaltes 2024 ist eine Verminderung der Forderungen gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Diez lt. lfd. Nr. F 38 um **17.872,00 €** notwendig.

1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-30,23
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-19.114,33
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	10.260,05
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	37.197,66
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	8.460,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	6.645,00
7	Zwischensumme		43.418,15
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	8.631,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	9.833,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	12.453,00
11	Summe		74.335,15

2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

lf. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (gem. § 3 Abs.1 F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (gem. § 3 Abs.1 F 36 GemHVO)	./. Mindesttilgung KEF-RP	= vorzutragende Beträge
			in €			
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	4.894,94	11.900,95	0,00	-7.006,01
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	29.948,84	11.828,62	0,00	18.120,22
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-15.581,98	11.876,84	0,00	-27.458,82
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	69.855,91	11.925,54	0,00	57.930,37
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	22.644,00	22.235,00	0,00	409,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	11.035,00	22.285,00	0,00	41.994,76
8	vorzutragender Betrag					
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	23.156,00	22.574,00	0,00	582,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	24.250,00	22.386,00	0,00	1.864,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	26.177,00	22.438,00	0,00	3.739,00
12	Summe					6.185,00

3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (gem. § 3 Abs. 1 F 32 GemHVO)	Abschreibungen (gem. § 2 Abs. 1 E 11 GemHVO)	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (gem. § 3 Abs. 1 F 36 GemHVO)
			in €		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	1.556,42	40.669,30	11.900,95
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	441,31	40.729,35	11.828,62
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	100.000,00	41.943,19	11.876,84
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	74.045,00	41.291,18	11.925,54
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	6.500,00	40.395,00	22.235,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	26.751,00	39.795,00	22.285,00
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00	39.777,00	22.574,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	335.000,00	39.741,00	22.386,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	38.816,00	22.438,00

4. Entwicklung der tatsächlich aufgenommenen Investitionskredite

Lfd. Nr.	Darlehensgeber	Zinssatz in %	Zinsbindung	Stand am 31.12.2023
1	Kreditanstalt für Wiederaufbau	1,920	15.11.2023	17.588,68 €
2	Kreditanstalt für Wiederaufbau	0,910	15.08.2025	20.478,00 €
3	Kreditanstalt für Wiederaufbau	4,150	15.02.2028	13.050,00 €
4	Kreditanstalt für Wiederaufbau	2,680	15.05.2031	11.380,00 €
5	PSD Bank Koblenz	1,034	30.11.2028	45.044,93 €
6	Kreditanstalt für Wiederaufbau	2,790	30.12.2032	92.210,62 €
	Summe der Investitionskredite			<u>199.752,23 €</u>

5. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung/Finanzierung Einheitskasse

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (gem. § 3 Abs. 1 F 39 GemHVO)	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung (gem. § 3 Abs. 1 F 39 GemHVO)	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand (gem. § 3 Abs. 1 F 38 GemHVO)	Zunahme der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand (gem. § 3 Abs. 1 F 38 GemHVO)	Endbestand Schlussbilanz (gem. § 47 Abs.4 Nr.2.2.6 bzw. Abs.5 Nr. 4.10 GemHVO)
			in €				
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:						
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	7.449,74				-52.727,08
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020		17.978,91			-34.748,17
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	59.685,44				-94.433,61
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	16.039,63				-110.473,24
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres- einschl. Nachträge)	2023		10.638,00			-99.835,24
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024		0,00	17.872,00		-117.707,24
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025		0,00		5.782,00	-111.925,24
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00	11.628,00		-123.553,24
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00			4.039,00	-119.514,24

Tatsächlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2023: 0,00 €

Tatsächlicher Stand der Forderungen gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2023: 23.717,80 €

6. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 E 23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres		796.988,40
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltvorjahres	37.197,66	834.186,06
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltvorjahres	8.460,00	842.646,06
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	6.645,00	849.291,06
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltfolgejahres	8.631,00	857.922,06
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltfolgejahres	9.833,00	867.755,06
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltfolgejahres	12.453,00	880.208,06

7. Veränderungen des Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					
Ifd. Nr.		Jahr	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (gem. § 2 Abs. 1 E 14 GemHVO)	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (gem. § 2 Abs. 1 E 7 GemHVO)	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 2.1 GemHVO)
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	8.133,00	6.065,00	8.133,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	24.919,00	8.133,00	24.919,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	0,00	24.919,00	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	0,00	0,00	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	(8.861,00)	0,00	8.861,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	0,00	8.861,00	0,00
7	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00	0,00	0,00
8	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00	0,00
9	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00	0,00

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		in €					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 F 23 GemHVO)	69.855,91	22.644,00	11.035,00	23.156,00	24.250,00	26.177,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 F 36 GemHVO)	11.925,54	22.235,00	22.285,00	22.574,00	22.386,00	22.438,00
3	abzüglich Mindesttilgung von Liquiditätskrediten im Rahmen der Teilnahme am kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	= "freie Finanzspitze"	57.930,37	409,00	-11.250,00	582,00	1.864,00	3.739,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 F 36 GemHVO)	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Verbleibende freie Finanzspitze:	57.930,37	409,00	-11.250,00	582,00	1.864,00	3.739,00
Endfällige Kredite Jahr 2023 - 2026: Siehe S. 18		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung 31.12.2022: -110.473,24 31.12.2023: -99.835,24					

9. Übersicht der freiwilligen Leistungen der OG Geilnau 2024

Leistung	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ist 2022	Verwendung
11130	541900	Öffentlichkeitsarbeit	55,00 €	110,00 €	Zuschuss VdK und FFW
11130	563600	Öffentlichkeitsarbeit	1.200,00 €	559,72 €	Ehrengaben, Präsente, Seniorenfeier u.a.
11130	564200	Beiträge zu Verbänden u.ä.	230,00 €	124,75 €	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V., Freibad Birlenbach und FV Esterauschule, Nachbarschaftshilfeverein "Esterau"
11130	569200	Verfüungsmittel	250,00 €	0,00 €	
11130	569300	Repräsentationen	130,00 €	126,01 €	
26201	541900	Musikpflege	110,00 €	110,00 €	Zuschuss MGV "Anker" und Frauenchor
28101	541900	Förderung kultureller Vereine	110,00 €	110,00 €	Zuschuss Verschönerungsverein und Ortsvereinsgemeinschaft
42101	541900	Kostenbeteiligung Vereinsbetrieb	55,00 €	55,00 €	Zuschuss TuS Geilnau
55400	563600	Naturschutz und Landschaftspflege	250,00 €	0,00 €	Umwelttag
Summe:			2.390,00 €	1.195,48 €	

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Montag, den 21.11.2022
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	192.677,27
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	454.532,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	22.726,60
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro	0,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	215.403,87
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	

zu lfd. Nr. 8: Nennenswerte Abweichung haben sich nach eingehender Prüfung nicht ergeben.

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	241.476,93	269.880,00	284.550,00	298.770,00	308.950,00	319.600,00
	401100 Grundsteuer A	636,00	680,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	401200 Grundsteuer B	21.511,35	27.100,00	27.400,00	27.700,00	28.000,00	28.250,00
	401300 Gewerbesteuer	16.623,32	27.500,00	23.000,00	24.000,00	24.500,00	26.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	178.771,57	187.250,00	206.000,00	217.500,00	226.000,00	234.300,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.356,26	4.200,00	4.300,00	4.420,00	4.550,00	4.600,00
	403300 Hundesteuer	1.318,34	1.650,00	1.550,00	1.550,00	1.600,00	1.600,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	18.260,09	21.500,00	21.600,00	22.900,00	23.600,00	24.150,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	134.904,21	148.531,00	147.597,00	151.305,00	152.804,00	155.491,00
	411110 Schlüsselzuweisungen A		131.249,00	125.792,00	129.500,00	131.000,00	134.000,00
	411210 vom Land- Schlüsselzuweisung A	119.810,00					
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	508,00	5.575,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.880,50	1,00				
	414440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden			250,00	250,00	250,00	250,00
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	1.000,00	1,00				
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	11.705,71	11.705,00	11.705,00	11.705,00	11.704,00	11.391,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.011,66	23.831,00	16.383,00	16.370,00	16.451,00	16.434,00
	431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	156,72	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	556,00	8.505,00	1.255,00	1.255,00	1.355,00	1.355,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	166,60	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	432241 Entgelte - für das Bestattungswesen (antizipierte Grabnutzung)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	436500 Jagdpacht	2.419,57	205,00				
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	13.430,97	13.431,00	13.431,00	13.431,00	13.431,00	13.431,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	281,80	280,00	287,00	274,00	255,00	238,00

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.866,95	31.525,00	31.992,00	31.992,00	31.992,00	32.492,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	35.939,53	28.140,00	28.300,00	28.300,00	28.300,00	28.800,00
	441200 Mieten und Pachten	927,42	3.385,00	3.692,00	3.692,00	3.692,00	3.692,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364,41	70,00	405,00	505,00	505,00	105,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			300,00	400,00	400,00	
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	170,00					
	442440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden						
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	44,41	70,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	442900 von Sonstigen	150,00		25,00	25,00	25,00	25,00
E7	Sonstige laufende Erträge	12.028,88	11.821,00	21.416,00	11.276,00	11.368,00	11.566,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	462500 Konzessionsabgaben	8.822,62	8.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.100,00
	462700 Versicherungserstattungen						
	464000 Sonstige Steuererstattungen		50,00	125,00	125,00	125,00	125,00
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	3.206,26	3.271,00	3.430,00	2.151,00	2.243,00	2.341,00
	466120 Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens KFA			8.861,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	442.653,04	485.658,00	502.343,00	510.218,00	522.070,00	535.688,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.480,74	37.558,00	42.056,00	42.056,00	42.056,00	41.656,00
	501100 Bürgermeister	7.224,00	7.224,00	7.668,00	7.668,00	7.668,00	7.668,00
	501200 Beigeordnete	544,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder		600,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	170,00		400,00	400,00	400,00	
	502210 Arbeitnehmer - Vergütung	14.423,43	17.703,00	20.655,00	20.655,00	20.655,00	20.655,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	264,12	331,00	380,00	380,00	380,00	380,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	437,97	713,00	849,00	849,00	849,00	849,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.348,37	5.119,00	5.858,00	5.858,00	5.858,00	5.858,00
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.445,79	1.446,00	1.124,00	1.124,00	1.124,00	1.124,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.211,06	1.360,00	1.516,00	1.516,00	1.516,00	1.516,00

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	511200 Arbeitnehmer						
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.412,00	2.412,00	2.556,00	2.556,00	2.556,00	2.556,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.429,93	66.900,00	60.590,00	53.425,00	54.690,00	56.565,00
	521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	4.536,26	6.300,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.250,00
	522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	8.265,09	7.500,00	5.750,00	6.150,00	6.500,00	7.200,00
	522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	6.703,59	9.450,00	11.550,00	9.950,00	10.400,00	10.750,00
	522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	639,92	1.145,00	1.195,00	1.220,00	1.230,00	1.255,00
	522300 Aufwendungen für Abfall	367,20	415,00	400,00	400,00	405,00	405,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.816,32	22.300,00	14.050,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	236,24	780,00	750,00	750,00	825,00	825,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.501,05	2.900,00	5.050,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung	471,52	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	523520 Betriebs- und Schmierstoffe	647,67	950,00	950,00	1.000,00	1.100,00	1.150,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	125,50	3.540,00	2.165,00	2.675,00	2.700,00	2.950,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut						
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.860,59	2.800,00	4.000,00	3.000,00	3.250,00	3.500,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	3.186,01	6.900,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
	525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	333,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	529500 Aufwendungen für Verbißschutz (Forst)	739,77	320,00	580,00	580,00	580,00	580,00
E11	Abschreibungen	41.291,18	40.395,00	39.795,00	39.777,00	39.741,00	38.816,00
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.710,99	5.034,00	4.435,00	4.417,00	4.382,00	4.382,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	10.495,41	10.496,00	10.496,00	10.496,00	10.495,00	9.570,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	22.958,46	22.958,00	22.958,00	22.958,00	22.958,00	22.958,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	677,32	677,00	677,00	677,00	677,00	677,00
	538100 Fahrzeuge	1.094,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	355,00	137,00	136,00	136,00	136,00	136,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	262.026,07	302.705,00	320.281,00	333.280,00	343.420,00	353.870,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.768,21	14.500,00	11.000,00	16.000,00	16.500,00	17.000,00

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	4.537,63	5.060,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	1.719,86	385,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.588,37	2.550,00	2.120,00	2.210,00	2.250,00	2.400,00
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage			404,00			
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	144.137,00	169.250,00	180.220,00	185.100,00	191.000,00	196.500,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	98.275,00	110.960,00	121.167,00	124.600,00	128.300,00	132.600,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	32.920,31	25.862,00	28.055,00	28.455,00	28.290,00	28.790,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung				400,00		400,00
	562400 Datenverarbeitung			50,00			
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		5.762,00	1.400,00	1.475,00	1.475,00	1.500,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.137,30	4.300,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00
	563100 Büromaterial		300,00	500,00	300,00	300,00	300,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563300 Porto und Versandkosten		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	715,00	850,00	850,00	850,00	900,00	900,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	559,72	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
	563900 Sonstiges		80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.797,54	1.930,00	2.230,00	2.235,00	2.285,00	2.340,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	243,87	260,00	270,00	280,00	290,00	300,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	320,34	450,00	4.030,00	4.000,00	4.025,00	4.025,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	29,06	35,00	85,00	65,00	65,00	65,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	354,08	470,00	480,00	490,00	490,00	500,00
	564300 Sonstige Beiträge	6.817,86	6.820,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00
	565500 Wertberichtigung zu Forderungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	565551 Pauschalwertberichtigung - Gebührenforderungen						
	565553 Pauschalwertberichtigung - Steuerforderungen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	565555 Pauschalwertberichtigung - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	23,00		25,00	25,00	25,00	25,00
	565565 Pauschalwertberichtigung - Forderungen aus Lieferung und Leistung vom privaten Bereich	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	- 500,00					
	565620 Aufwendungen aus der Einstellung in den Sonderposten KFA						
	565710 Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Pensionsrückstellung Revierleiter	829,27	680,00	780,00	780,00	780,00	780,00

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	565720 Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Beihilferückstellung Revierleiter	186,51	220,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	568100 Grundsteuer	230,53	295,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	568400 Verbrauchsteuern		1.350,00	700,00	900,00	1.000,00	1.000,00
	569200 Verfügungsmittel		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	569300 Repräsentationen	126,01	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	404.148,23	473.420,00	490.777,00	496.993,00	508.197,00	519.697,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	38.504,81	12.238,00	11.566,00	13.225,00	13.873,00	15.991,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.000,40	1.010,00	938,00	713,00	671,00	600,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			400,00	200,00	200,00	200,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen						
	473200 Ausschüttung AöR	434,74	410,00	388,00	363,00	321,00	300,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 82,66	250,00	150,00	150,00	150,00	100,00
	479400 Zinsen Kapitaldienst Süwag	648,32	350,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.307,55	4.788,00	5.859,00	5.307,00	4.711,00	4.138,00
	574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	13,11	150,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - für Invest.kredite	2.259,82	4.488,00	4.509,00	3.957,00	3.361,00	2.788,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	34,62	150,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.307,15	- 3.778,00	- 4.921,00	- 4.594,00	- 4.040,00	- 3.538,00
E20	Ordentliches Ergebnis	37.197,66	8.460,00	6.645,00	8.631,00	9.833,00	12.453,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>37.197,66</u>	<u>8.460,00</u>	<u>6.645,00</u>	<u>8.631,00</u>	<u>9.833,00</u>	<u>12.453,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	69.855,91	22.644,00	11.035,00	23.156,00	24.250,00	26.177,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			3.400,00			
	681590 - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			3.400,00			

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	682701 Grabnutzungsentgelte	75,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		16.429,00	16.429,00	4.900,00	225.400,00	
	684400 Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		16.429,00	16.429,00			
	685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen				4.900,00	225.400,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75,00	16.729,00	20.129,00	5.200,00	225.700,00	300,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	74.045,00		20.500,00			
	784000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	74.045,00		20.500,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		6.500,00	6.251,00		335.000,00	
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	4.250,00			
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen					335.000,00	
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		1.500,00	2.000,00			
	785700 Auszahlungen für Betrieb- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und gerinwertige Vermögensgegenstände			1,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.045,00	6.500,00	26.751,00		335.000,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 73.970,00	10.229,00	- 6.622,00	5.200,00	- 109.300,00	300,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.114,09	32.873,00	4.413,00	28.356,00	- 85.050,00	26.477,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					95.808,00	
	692231 von dem Land - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins) (Ursprung 6924231)					95.808,00	
	692531 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	11.925,54	22.235,00	22.285,00	22.574,00	22.386,00	22.438,00
	792421 - vom öffentlichen Bereich - von dem Land - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)						

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	792510 - vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	11.925,54	22.235,00	22.285,00	22.574,00	22.386,00	22.438,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 11.925,54	- 22.235,00	- 22.285,00	- 22.574,00	73.422,00	- 22.438,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			17.872,00	- 5.782,00	11.628,00	- 4.039,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	16.039,63	- 10.638,00				
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.114,09	- 32.873,00	- 4.413,00	- 28.356,00	85.050,00	- 26.477,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	4.114,09	- 32.873,00	- 4.413,00	- 28.356,00	85.050,00	- 26.477,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			- 17.872,00	5.782,00	- 11.628,00	4.039,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	57.930,37	409,00	- 11.250,00	582,00	1.864,00	3.739,00

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

45 Geilnau

Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme Bilanzkonto.Finanzkonto	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Planjahr Ansatz	2024 Planjahr VE	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	Später	Bereinigung
11100	Verwaltungssteuerung Planleistung								
14	Erwerb von beweglichen Sachen über der Wertgrenze								
(1) 071800.785600		1.500,00	2.000,00						
	Summe Auszahlungen:	1.500,00	2.000,00						
	Saldo:	- 1.500,00	- 2.000,00						
<i>(1) Bemerkung: Kehrmaschine für Traktor ((Neuveranschlagung, Ansatz 2023 verfällt!))</i>									
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung Planleistung								
13	Allgemeiner Grunderwerb								
(1) 023400.785100		5.000,00							
	Summe Auszahlungen:	5.000,00							
	Saldo:	- 5.000,00							
<i>(1) Bemerkung: Für den Ankauf von Bauerwartungsland etc. Ansatz lt. Ortsgemeinde bei Übertrag</i>									
54110	Gemeindestraßen Planleistung								
29	Ausbau Hintere Austrasse								
(1) 232510.685800						11.000,00			
(2) 232590.685800						80.400,00			
(3) 232590.685800						134.000,00			
	Summe Einzahlungen:					225.400,00			
(4) 096000.785330						335.000,00			
	Summe Auszahlungen:					335.000,00			
	Saldo:					- 109.600,00			
<i>(1) Bemerkung: Anteil VGW an Gemeinschaftsmaßnahme</i>									
<i>(2) Bemerkung: Noch zu beantragende Zuwendung Land (Investitionsstock) für den Gemeindeanteil</i>									
<i>(4) Bemerkung: Geplante Gemeinschaftsmaßnahme mit den VGW Grob geschätzte Gesamtkosten: 335.000,00 € Die Maßnahme ist nunmehr i. V.m. dem Neubau der Schleuse Scheidt (ca. 2025 ff.) in 2026 vorgesehen. Für den Gemeindeanteil ist vorab ein Förderantrag auf den Weg zu bringen.</i>									
54110	Gemeindestraßen Planleistung								
31	Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED								
(1) 013000.684400		16.429,00	16.429,00						

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

45 Geilnau

Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme Bilanzkonto.Finanzkonto	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Planjahr Ansatz	2024 Planjahr VE	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	Später	Bereinigung
(2) 231420.685800					4.900,00				
		Summe Einzahlungen:	16.429,00	16.429,00	4.900,00				
(3) 013000.784000			20.500,00						
		Summe Auszahlungen:	20.500,00						
		Saldo:	16.429,00	- 4.071,00	4.900,00				
(1) Bemerkung:	<i>Entnahme Kapitalstock Süwag - Verschiebung nach 2024</i>								
(2) Bemerkung:	<i>Zuwendung Projektträger Jülich bei einer geschätztee Förderquote von maximal 25 % - Auszahlung nachträglich lt. Bewilligungspraxis</i>								
(3) Bemerkung:	<i>Geschätzte Gesamtkosten: 20.500,00 €; bei vollständiger Entnahme aus dem Kapitalstock Süwag Die Ausführung ist nunmehr 2024 vorgesehen (> Neuveranschlagung)</i>								
55400	Naturschutz und Landschaftspflege Planleistung								
32	Grunderwerb "Auf der Höhe"								
(1) 023400.681590			3.400,00						
		Summe Einzahlungen:	3.400,00						
(2) 023500.785100			4.250,00						
		Summe Auszahlungen:	4.250,00						
		Saldo:	- 850,00						
(1) Bemerkung:	<i>Erwartete Förderung durch Stiftung "Natur": 80 v. H.</i>								
(2) Bemerkung:	<i>Grunderwerb "auf der Höhe" i. V. m. Streuobstwiese etc. Umsetzung vorbehaltlich Förderung Stiftung "Natur"</i>								
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser								
14	Erwerb von beweglichen Sachen über der Wertgrenze								
(1) 082100.785700			1,00						
		Summe Auszahlungen:	1,00						
		Saldo:	- 1,00						
(1) Bemerkung:	<i>RE 2023: 1.069,22 € = Neuanschaffung Geschirrspülmaschine (Anteil DG-Haus von 30 %) Der Rest von 2.494,83 € wurde bei der Gaststätte (Produkt 57313) mit 70 % verbucht!</i>								
0									
		Summe Einzahlungen Teilhaushalt 1:	16.429,00	19.829,00	4.900,00	225.400,00			
		Summe Auszahlungen Teilhaushalt 1:	6.500,00	26.751,00		335.000,00			
		Saldo Teilhaushalt 1:	9.929,00	- 6.922,00	4.900,00	- 109.600,00			

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.094,21	17.282,00	21.805,00	21.805,00	21.804,00	21.491,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	508,00	5.575,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.880,50	1,00				
	414440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden			250,00	250,00	250,00	250,00
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	1.000,00	1,00				
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	11.705,71	11.705,00	11.705,00	11.705,00	11.704,00	11.391,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.011,66	23.831,00	16.383,00	16.370,00	16.451,00	16.434,00
	431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	156,72	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	556,00	8.505,00	1.255,00	1.255,00	1.355,00	1.355,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	166,60	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	432241 Entgelte - für das Bestattungswesen (antizipierte Grabnutzung)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	436500 Jagdpacht	2.419,57	205,00				
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	13.430,97	13.431,00	13.431,00	13.431,00	13.431,00	13.431,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	281,80	280,00	287,00	274,00	255,00	238,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.866,95	31.525,00	31.992,00	31.992,00	31.992,00	32.492,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	35.939,53	28.140,00	28.300,00	28.300,00	28.300,00	28.800,00
	441200 Mieten und Pachten	927,42	3.385,00	3.692,00	3.692,00	3.692,00	3.692,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364,41	70,00	405,00	505,00	505,00	105,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			300,00	400,00	400,00	
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	170,00					

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	442440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden						
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	44,41	70,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	442900 von Sonstigen	150,00		25,00	25,00	25,00	25,00
E7	Sonstige laufende Erträge	12.026,88	11.671,00	12.405,00	11.126,00	11.218,00	11.416,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	462500 Konzessionsabgaben	8.822,62	8.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.100,00
	462700 Versicherungserstattungen						
	464000 Sonstige Steuererstattungen		50,00	125,00	125,00	125,00	125,00
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	3.204,26	3.121,00	3.280,00	2.001,00	2.093,00	2.191,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	81.364,11	84.379,00	82.990,00	81.798,00	81.970,00	81.938,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.480,74	37.558,00	42.056,00	42.056,00	42.056,00	41.656,00
	501100 Bürgermeister	7.224,00	7.224,00	7.668,00	7.668,00	7.668,00	7.668,00
	501200 Beigeordnete	544,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder		600,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	170,00		400,00	400,00	400,00	
	502210 Arbeitnehmer - Vergütung	14.423,43	17.703,00	20.655,00	20.655,00	20.655,00	20.655,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	264,12	331,00	380,00	380,00	380,00	380,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	437,97	713,00	849,00	849,00	849,00	849,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.348,37	5.119,00	5.858,00	5.858,00	5.858,00	5.858,00
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.445,79	1.446,00	1.124,00	1.124,00	1.124,00	1.124,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.211,06	1.360,00	1.516,00	1.516,00	1.516,00	1.516,00
	511200 Arbeitnehmer						
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.412,00	2.412,00	2.556,00	2.556,00	2.556,00	2.556,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.429,93	66.900,00	60.590,00	53.425,00	54.690,00	56.565,00
	521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	4.536,26	6.300,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.250,00
	522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	8.265,09	7.500,00	5.750,00	6.150,00	6.500,00	7.200,00
	522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	6.703,59	9.450,00	11.550,00	9.950,00	10.400,00	10.750,00

Betragsangaben in EUR

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	639,92	1.145,00	1.195,00	1.220,00	1.230,00	1.255,00
	522300 Aufwendungen für Abfall	367,20	415,00	400,00	400,00	405,00	405,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.816,32	22.300,00	14.050,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	236,24	780,00	750,00	750,00	825,00	825,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.501,05	2.900,00	5.050,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung	471,52	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	523520 Betriebs- und Schmierstoffe	647,67	950,00	950,00	1.000,00	1.100,00	1.150,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	125,50	3.540,00	2.165,00	2.675,00	2.700,00	2.950,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut						
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.860,59	2.800,00	4.000,00	3.000,00	3.250,00	3.500,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	3.186,01	6.900,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
	525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	333,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	529500 Aufwendungen für Verbißschutz (Forst)	739,77	320,00	580,00	580,00	580,00	580,00
E11	Abschreibungen	41.291,18	40.395,00	39.795,00	39.777,00	39.741,00	38.816,00
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.710,99	5.034,00	4.435,00	4.417,00	4.382,00	4.382,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	10.495,41	10.496,00	10.496,00	10.496,00	10.495,00	9.570,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	22.958,46	22.958,00	22.958,00	22.958,00	22.958,00	22.958,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	677,32	677,00	677,00	677,00	677,00	677,00
	538100 Fahrzeuge	1.094,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	355,00	137,00	136,00	136,00	136,00	136,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.025,70	19.945,00	16.370,00	21.370,00	21.870,00	22.370,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.768,21	14.500,00	11.000,00	16.000,00	16.500,00	17.000,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	4.537,63	5.060,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	1.719,86	385,00	330,00	330,00	330,00	330,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	32.896,31	25.702,00	27.870,00	28.270,00	28.105,00	28.605,00

Betragsangaben in EUR

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung				400,00		400,00
562400	Datenverarbeitung			50,00			
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		5.762,00	1.400,00	1.475,00	1.475,00	1.500,00
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.137,30	4.300,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00
563100	Büromaterial		300,00	500,00	300,00	300,00	300,00
563200	Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563300	Porto und Versandkosten		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
563400	Telefon, Datenübertragungskosten	715,00	850,00	850,00	850,00	900,00	900,00
563600	Öffentlichkeitsarbeit	559,72	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
563900	Sonstiges		80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.797,54	1.930,00	2.230,00	2.235,00	2.285,00	2.340,00
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	243,87	260,00	270,00	280,00	290,00	300,00
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	320,34	450,00	4.030,00	4.000,00	4.025,00	4.025,00
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	29,06	35,00	85,00	65,00	65,00	65,00
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	354,08	470,00	480,00	490,00	490,00	500,00
564300	Sonstige Beiträge	6.817,86	6.820,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00
565500	Wertberichtigung zu Forderungen						
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	- 500,00					
565710	Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Pensionsrückstellung Revierleiter	829,27	680,00	780,00	780,00	780,00	780,00
565720	Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Beihilferückstellung Revierleiter	186,51	220,00	250,00	250,00	250,00	250,00
568100	Grundsteuer	230,53	295,00	70,00	70,00	70,00	70,00
568400	Verbrauchssteuern		1.350,00	700,00	900,00	1.000,00	1.000,00
569200	Verfüngungsmittel		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
569300	Repräsentationen	126,01	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	160.123,86	190.500,00	186.681,00	184.898,00	186.462,00	188.012,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 78.759,75	- 106.121,00	- 103.691,00	- 103.100,00	- 104.492,00	- 106.074,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	648,32	350,00				
	479400 Zinsen Kapitaldienst Süwag	648,32	350,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	648,32	350,00				
E20	Ordentliches Ergebnis	- 78.111,43	- 105.771,00	- 103.691,00	- 103.100,00	- 104.492,00	- 106.074,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 78.111,43	- 105.771,00	- 103.691,00	- 103.100,00	- 104.492,00	- 106.074,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.503,88	- 91.597,00	- 90.475,00	- 88.610,00	- 90.110,00	- 92.385,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			3.400,00			
	681590 - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			3.400,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	682701 Grabnutzungsentgelte	75,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		16.429,00	16.429,00	4.900,00	225.400,00	
	684400 Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		16.429,00	16.429,00			
	685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen				4.900,00	225.400,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75,00	16.729,00	20.129,00	5.200,00	225.700,00	300,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	74.045,00		20.500,00			
	784000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	74.045,00		20.500,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		6.500,00	6.251,00		335.000,00	
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	4.250,00			
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen					335.000,00	
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		1.500,00	2.000,00			
	785700 Auszahlungen für Betrieb- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und gerinwertige Vermögensgegenstände			1,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.045,00	6.500,00	26.751,00		335.000,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 73.970,00	10.229,00	- 6.622,00	5.200,00	- 109.300,00	300,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 121.473,88</u>	<u>- 81.368,00</u>	<u>- 97.097,00</u>	<u>- 83.410,00</u>	<u>- 199.410,00</u>	<u>- 92.085,00</u>

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	241.476,93	269.880,00	284.550,00	298.770,00	308.950,00	319.600,00
	401100 Grundsteuer A	636,00	680,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	401200 Grundsteuer B	21.511,35	27.100,00	27.400,00	27.700,00	28.000,00	28.250,00
	401300 Gewerbesteuer	16.623,32	27.500,00	23.000,00	24.000,00	24.500,00	26.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	178.771,57	187.250,00	206.000,00	217.500,00	226.000,00	234.300,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.356,26	4.200,00	4.300,00	4.420,00	4.550,00	4.600,00
	403300 Hundesteuer	1.318,34	1.650,00	1.550,00	1.550,00	1.600,00	1.600,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	18.260,09	21.500,00	21.600,00	22.900,00	23.600,00	24.150,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	119.810,00	131.249,00	125.792,00	129.500,00	131.000,00	134.000,00
	411110 Schlüsselzuweisungen A		131.249,00	125.792,00	129.500,00	131.000,00	134.000,00
	411210 vom Land- Schlüsselzuweisung A	119.810,00					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	2,00	150,00	9.011,00	150,00	150,00	150,00
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	2,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	466120 Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens KFA			8.861,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	361.288,93	401.279,00	419.353,00	428.420,00	440.100,00	453.750,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	244.000,37	282.760,00	303.911,00	311.910,00	321.550,00	331.500,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.588,37	2.550,00	2.120,00	2.210,00	2.250,00	2.400,00
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage			404,00			

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	144.137,00	169.250,00	180.220,00	185.100,00	191.000,00	196.500,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	98.275,00	110.960,00	121.167,00	124.600,00	128.300,00	132.600,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24,00	160,00	185,00	185,00	185,00	185,00
	565500 Wertberichtigung zu Forderungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	565551 Pauschalwertberichtigung - Gebührenforderungen						
	565553 Pauschalwertberichtigung - Steuerforderungen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	565555 Pauschalwertberichtigung - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	23,00		25,00	25,00	25,00	25,00
	565565 Pauschalwertberichtigung - Forderungen aus Lieferung und Leistung vom privaten Bereich	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	565620 Aufwendungen aus der Einstellung in den Sonderposten KFA						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	244.024,37	282.920,00	304.096,00	312.095,00	321.735,00	331.685,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	117.264,56	118.359,00	115.257,00	116.325,00	118.365,00	122.065,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	352,08	660,00	938,00	713,00	671,00	600,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			400,00	200,00	200,00	200,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen						
	473200 Ausschüttung AöR	434,74	410,00	388,00	363,00	321,00	300,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 82,66	250,00	150,00	150,00	150,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.307,55	4.788,00	5.859,00	5.307,00	4.711,00	4.138,00
	574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	13,11	150,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - für Invest.kredite	2.259,82	4.488,00	4.509,00	3.957,00	3.361,00	2.788,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	34,62	150,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.955,47	- 4.128,00	- 4.921,00	- 4.594,00	- 4.040,00	- 3.538,00
E20	Ordentliches Ergebnis	115.309,09	114.231,00	110.336,00	111.731,00	114.325,00	118.527,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Hauptplan 2024

45 Geilnau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	<u>115.309,09</u>	<u>114.231,00</u>	<u>110.336,00</u>	<u>111.731,00</u>	<u>114.325,00</u>	<u>118.527,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>117.359,79</u>	<u>114.241,00</u>	<u>101.510,00</u>	<u>111.766,00</u>	<u>114.360,00</u>	<u>118.562,00</u>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	<u>117.359,79</u>	<u>114.241,00</u>	<u>101.510,00</u>	<u>111.766,00</u>	<u>114.360,00</u>	<u>118.562,00</u>



Produkthaushaltsbuch Ortsgemeinde Geilnau Hauptplan 2024



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinde und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (insbesondere Gemeindeordnung) , Satzungen (insbesondere Hauptsatzung) sowie Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Verwaltungsführung		
Mitarbeiter		
Einwohner		
Unternehmen		
Medien		
Räte		
Ausschüsse		
andere Behörden		
Ziel		
Sachziele:		
Optimierung des Verwaltungsablaufes, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Politik.		
Rechtmäßige, ziel und ressourcenorientierte Steuerung der Verwaltung		

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
11100 Verwaltungssteuerung Planleistung	Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinde und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.969,50	90,00	89,00	89,00	88,00	88,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.880,50	1,00				
** 2022: ca. 1.880,00 € - Einmalige Sonderzahlung nach § 3c AufnG RP gem. Beschluss des VG-Rates vom 15.12.2022						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	89,00	89,00	89,00	89,00	88,00	88,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228,72	335,00	335,00	335,00	335,00	335,00
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	156,72	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	72,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	860,54	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
441200 Mieten und Pachten	860,54	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
** Pacht Altglascontainer: 225 €, Pacht Jagdhütte: ca. 102 €; Altkleider-Container u.a.						
E7 Sonstige laufende Erträge	1.288,77	2.655,00	2.814,00	1.535,00	1.627,00	1.725,00
466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	1.288,77	2.655,00	2.814,00	1.535,00	1.627,00	1.725,00
** Auflösung Rückstellungen Ehrensold Ortsbürgermeister						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.347,53	3.980,00	4.138,00	2.859,00	2.950,00	3.048,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.855,27	13.901,00	14.375,00	14.375,00	14.375,00	14.375,00
501100 Bürgermeister	7.224,00	7.224,00	7.668,00	7.668,00	7.668,00	7.668,00
** Ab 2023 Erhöhung AWE um 6 %						
501200 Beigeordnete	544,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütung	2.364,95	880,00	966,00	966,00	966,00	966,00
** Ansatz geschätzt						
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	40,98	16,00	18,00	18,00	18,00	18,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	116,26					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	706,92	255,00	274,00	274,00	274,00	274,00
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.445,79	1.446,00	1.124,00	1.124,00	1.124,00	1.124,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.000,37	1.018,00	1.119,00	1.119,00	1.119,00	1.119,00
511200 Arbeitnehmer ehrenamtlich Tätige	2.412,00	2.412,00	2.556,00	2.556,00	2.556,00	2.556,00
** Ehrensold ab 6 / 2014; und Anhebung um 6 % analog AWE OB ab 2023						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.233,03	4.550,00	3.150,00	3.800,00	3.900,00	4.200,00
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	9,83					
523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> <i>** V a. Streusalz, Abfallsäcke etc.</i>		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523500 <i>Fahrzeugunterhaltung</i> <i>** 2020: v. a. Traktor /Austauschmotor - RE 2023: ca. ca. 75,61 € (evtl. Übertrag)</i>	471,52	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
523520 <i>Betriebs- und Schmierstoffe</i> <i>** RE 2023: ca. 565,00 € - Erhöhte Energiepreise</i>	647,67	950,00	950,00	1.000,00	1.100,00	1.150,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i> <i>** 2016: neuer Rasenmäher (500,00 €), 2018: Anhänger Traktor (850,00 €) Regelung für GWG = bis 1.000,00 € netto = lfd. Aufwand;</i> <i>2021: u. a. neue Motorsense mit 832,00 €; Vorl. RE 2023: ca. 163,00 €</i> <i>Die 2023 geplante Anschaffung eines PC entfällt, da dieser von der VG Diez zur Verfügung gestellt wird</i> <i>Kehrmaschine = investiv, da über der Wertgrenze von 1.000,00 € netto</i>	104,01	2.400,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.750,00
E11 Abschreibungen	1.231,00	1.230,00	1.229,00	1.229,00	1.229,00	1.229,00
538100 <i>Fahrzeuge</i>	1.094,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00
538500 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	137,00	137,00	136,00	136,00	136,00	136,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.558,96	2.235,00	2.040,00	2.050,00	2.135,00	2.145,00
562500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i> <i>** 2014: 50,00 € für Löschung e-s Wasseleitungsrechts</i>		10,00				
563100 <i>Büromaterial</i> <i>** u. a. Druckerpatrone etc.</i>		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563200 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563300 <i>Porto und Versandkosten</i>		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
563400 <i>Telefon, Datenübertragungskosten</i> <i>** Inkl. GEZ und Internet-Präsentation;</i>	715,00	850,00	850,00	850,00	900,00	900,00
564120 <i>Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen</i>	243,87	260,00	270,00	280,00	290,00	300,00
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i> <i>** Ab 2013 Einsparung durch Neukalkulation; RE 2022 ca 320,00 €</i>	320,34	450,00	450,00	450,00	475,00	475,00
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>			30,00	30,00	30,00	30,00
568100 <i>Grundsteuer</i> <i>** Stückländerei - Anhebung Hebesatz ab 2023 z. T. Wald, daher im Forstwirtschaftsplan</i>	230,53	295,00	70,00	70,00	70,00	70,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.878,26	21.916,00	20.794,00	21.454,00	21.639,00	21.949,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.530,73	- 17.936,00	- 16.656,00	- 18.595,00	- 18.689,00	- 18.901,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 15.530,73	- 17.936,00	- 16.656,00	- 18.595,00	- 18.689,00	- 18.901,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 15.530,73</u>	<u>- 17.936,00</u>	<u>- 16.656,00</u>	<u>- 18.595,00</u>	<u>- 18.689,00</u>	<u>- 18.901,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.299,50	- 18.004,00	- 17.206,00	- 17.866,00	- 18.051,00	- 18.361,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		1.500,00	2.000,00			
	<i>785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>		<i>1.500,00</i>	<i>2.000,00</i>			
	<i>** Kehrmaschine für Traktor ((Neuveranschlagung, Ansatz 2023 verfällt!))</i>						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500,00	2.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500,00	- 2.000,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 14.299,50</u>	<u>- 19.504,00</u>	<u>- 19.206,00</u>	<u>- 17.866,00</u>	<u>- 18.051,00</u>	<u>- 18.361,00</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>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 14.299,50	- 18.004,00	- 17.206,00	- 17.866,00	- 18.051,00	- 18.361,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1110 Verwaltungssteuerung:

11100 . 414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2022: ca. 1.880,00 € - Einmalige Sonderzahlung nach § 3c AufmG RP gem. Beschluss des VG-Rates vom 15.12.2022
11100 . 441200	Mieten und Pachten	Pacht Altglascontainer: 225 €, Pacht Jagdhütte: ca. 102 €; Altkleider-Container u.a.
11100 . 466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	Auflösung Rückstellungen Ehrensold Ortsbürgermeister
11100 . 501100	Bürgermeister	Ab 2023 Erhöhung AWE um 6 %
11100 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz geschätzt
11100 . 511300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold ab 6 / 2014; und Anhebung um 6 % analog AWE OB ab 2023
11100 . 523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	V a. Streusalz, Abfallsäcke etc.
11100 . 523500	Fahrzeugunterhaltung	2020: v. a. Traktor /Austauschmotor - RE 2023: ca. ca. 75,61 € (evtl. Übertrag)
11100 . 523520	Betriebs- und Schmierstoffe	RE 2023: ca. 565,00 € - Erhöhte Energiepreise
11100 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2016: neuer Rasenmäher (500,00 €), 2018: Anhänger Traktor (850,00 €) Regelung für GWG = bis 1.000,00 € netto = lfd. Aufwand; 2021: u. a. neue Motorsense mit 832,00 €; Vorl. RE 2023: ca. 163,00 € Die 2023 geplante Anschaffung eines PC entfällt, da dieser von der VG Diez zur Verfügung gestellt wird Kehrmaschine = investiv, da über der Wertgrenze von 1.000,00 € netto
11100 . 562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2014: 50,00 € für Löschung e-s Wasseleitungsrechts
11100 . 563100	Büromaterial	u. a. Druckerpatrone etc.
11100 . 563400	Telefon, Datenübertragungskosten	Inkl. GEZ und Internet-Präsentation;
11100 . 564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Ab 2013 Einsparung durch Neukalkulation; RE 2022 ca 320,00 €
11100 . 568100	Grundsteuer	Stückländerei - Anhebung Hebesatz ab 2023 z. T. Wald, daher im Forstwirtschaftsplan
11100 . 641200	Mieten und Pachten	Pacht Altglascontainer: 225 €, Pacht Jagdhütte: ca. 102 €; Altkleider-Container u.a.
11100 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz geschätzt
11100 . 711300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold ab 6 / 2014; Anhebung um ca. 3,3 % in 2016
11100 . 723200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	V a. Streusalz, Abfallsäcke etc.
11100 . 723500	Fahrzeugunterhaltung	v. a. Traktor - Auszahlung bis Anfang November 2019: ca. 70,00 € - einmaliger Mehraufwand durch Reparatur Traktor (Austauschmotor) Betriebsstoffe ab 2019 bei Konto 523520

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1110 Verwaltungssteuerung:

11100 . 723520	Betriebs- und Schmierstoffe	Bis 2018 bei BuSt. 11100.523500
11100 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2016: neuer Rasenmäher (500,00 €), 2018: Anhänger Traktor (850,00 €) Regelung für GWG = bis 1.000,00 € netto = lfd. Aufwand; 2020 Streuer für Traktorschneeschild = investiv
11100 . 762500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	2014: 50,00 € für Löschung e-s Wasseleitsrechts
11100 . 763100	Büromaterial	Druckerpatrone etc. (bis Anfang 11/2018: 0,00 €
11100 . 763400	Telefon, Datenübertragungskosten	Inkl. GEZ und Internet-Präsentation;
11100 . 764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Ab 2013 Einsparung durch Neukalkulation; RE 2019 ca 560,00 €
11100 . 768100	Grundsteuer	Stückländerei
11100 . 785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	Kehmaschine für Traktor ((Neuveranschlagung, Ansatz 2023 verfällt!))

Maßnahmen 1110 Verwaltungssteuerung:**14 Erwerb von beweglichen Sachen über der Wertgrenze**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000				

Stellenplan 1110 Verwaltungssteuerung:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1113	Öffentlichkeitsarbeit	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Information der Medien und der Einwohner über kommunale Anliegen und Ereignisse, Öffentliche Bekanntmachungen, Wochenblatt, Internet, Ehrungen und Jubiläen, redaktionelle Aufbereitung der Rats- und Ausschusssitzungen		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung Durchführungsverordnung zur Gemeindeordnung Hauptsatzung Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner Medien Unternehmen		
Ziel		
Sachziele: Information der Öffentlichkeit über Angelegenheiten der kommunalen Selbstverwaltung		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
11130 Öffentlichkeitsarbeit Planleistung	Information der Medien und der Einwohner über kommunale Anliegen und Ereignisse, Öffentliche Bekanntmachungen, Wochenblatt, Internet, Ehrungen und Jubiläen, redaktionelle Aufbereitung der Rats- und Ausschusssitzungen.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	110,00	110,00	55,00	55,00	55,00	55,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	110,00	110,00	55,00	55,00	55,00	55,00
	** Bis 2023: FFW + VdK Geilnau je 55,00 € Ab 2024 Wegfall VdK						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	810,48	1.800,00	1.810,00	1.820,00	1.820,00	1.830,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	559,72	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	** Ehrengaben, Seniorenfeier, Kranz Volkstrauertag etc. (Aufwand bis Ende 2021: ca. 442,00 €)						
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	124,75	220,00	230,00	240,00	240,00	250,00
	** FV Esterauschule Freibad Birlenbach (20,0 €) - ab 2016 Nachbarschaftshilfeverein "Esterau" e. V. mit 0,25 /Einw. Verdoppelung ab 2023 auf 0,50 € je Einw.						
	569200 Verfügungsmittel		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	569300 Repräsentationen	126,01	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	920,48	1.910,00	1.865,00	1.875,00	1.875,00	1.885,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 920,48	- 1.910,00	- 1.865,00	- 1.875,00	- 1.875,00	- 1.885,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 920,48	- 1.910,00	- 1.865,00	- 1.875,00	- 1.875,00	- 1.885,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 920,48</u>	<u>- 1.910,00</u>	<u>- 1.865,00</u>	<u>- 1.875,00</u>	<u>- 1.875,00</u>	<u>- 1.885,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 765,71	- 1.910,00	- 1.865,00	- 1.875,00	- 1.875,00	- 1.885,00
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>- 765,71</u>	<u>- 1.910,00</u>	<u>- 1.865,00</u>	<u>- 1.875,00</u>	<u>- 1.875,00</u>	<u>- 1.885,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 765,71	- 1.910,00	- 1.865,00	- 1.875,00	- 1.875,00	- 1.885,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1113 Öffentlichkeitsarbeit:

11130 . 541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	Bis 2023: FFW + VdK Geilnau je 55,00 € Ab 2024 Wegfall VdK
11130 . 563600	Öffentlichkeitsarbeit	Ehregaben, Seniorenfeier, Kranz Volkstrauertag etc. (Aufwand bis Ende 2021: ca. 442,00 €)
11130 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	FV Esterschule Freibad Birlenbach (20,0 €) - ab 2016 Nachbarschaftshilfeverein "Esterau" e. V. mit 0,25 /Einw. Verdoppelung ab 2023 auf 0,50 € je Einw.
11130 . 741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	FFW + VdK Geilnau je 55,00 € -
11130 . 763600	Öffentlichkeitsarbeit	Ehregaben, Seniorenfeier, Kranz Volkstrauertag etc.
11130 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Lebenshilfe FV Esterschule Freibad Birlenbach (20,0 €) - ab 2016 Nachbarschaftshilfeverein "Esterau" e. V. mit 0,25 /Einw. (RE 2019: 149,75 €)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1114	Gremien	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes: Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrtkosten) der Sitzungen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung Hauptsatzung Geschäftsordnung Beschlüsse der Gremien Kommunale Aufwands- und Entschädigungsverordnung		
Zielgruppe		
Gremienmitglieder sonstige Sitzungsteilnehmer		
Ziel		
Sachziele: sachgerechte und zügige Vor- und Nachbereitung der Sitzungen der Räte, Ausschüsse und Beiräte		

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
11140 Gremien Planleistung	Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes: Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrtkosten) der Sitzungen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>501400 Rats- und Ausschussmitglieder ** Ansatz wurde 2022 nicht benötigt - daher 2023 doppelt RE 2023: ca. 436,00 €</i>		600,00 <i>600,00</i>	400,00 <i>400,00</i>	400,00 <i>400,00</i>	400,00 <i>400,00</i>	400,00 <i>400,00</i>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Aus- und Fortbildung Rat 563900 Sonstiges ** Getränke etc.</i>		80,00 <i>80,00</i>	80,00 <i>80,00</i>	480,00 <i>400,00</i> <i>80,00</i>	80,00 <i>80,00</i>	480,00 <i>400,00</i> <i>80,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		680,00	480,00	880,00	480,00	880,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 680,00	- 480,00	- 880,00	- 480,00	- 880,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 680,00	- 480,00	- 880,00	- 480,00	- 880,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 680,00</u>	<u>- 480,00</u>	<u>- 880,00</u>	<u>- 480,00</u>	<u>- 880,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 680,00	- 480,00	- 880,00	- 480,00	- 880,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>- 680,00</u>	<u>- 480,00</u>	<u>- 880,00</u>	<u>- 480,00</u>	<u>- 880,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 680,00	- 480,00	- 880,00	- 480,00	- 880,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1114 Gremien:		
11140 . 501400	Rats- und Ausschussmitglieder	Ansatz wurde 2022 nicht benötigt - daher 2023 doppelt RE 2023: ca. 436,00 €
11140 . 561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	Aus- und Fortbildung Rat
11140 . 563900	Sonstiges	Getränke etc.
11140 . 763900	Sonstige	Getränke etc.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
11621	Aufgaben für fremde Kassen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</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	16.039,63					
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>16.039,63</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>16.039,63</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1210	Statistik und Wahlen	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen), die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände, die Durchführung der Wahlen (Organisation, Wahltag, Erfassung, Ergebnisse und Weiterleitung) und Erhebung von Statistiken, soweit nicht andere Fachabteilungen zuständig.		
Auftraggeber		
EU Bund Land Rheinland-Pfalz Landkreis Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Wahl- und Statistikgesetze (insbesondere Europawahlgesetz, Bundeswahlgesetz, Landeswahlgesetz, Kommunalwahlgesetz) und entsprechende Verordnungen.		
Zielgruppe		
Einwohner landwirtschaftliche Betriebe Bund Land Wahlberechtigte		
Ziel		
Sachziele: Rechtmässige und ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Statistiken.		

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
12102 Wahlen	Vorbereitungen und Durchführung der Wahlen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1210 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170,00		300,00	400,00	400,00	
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 2021 + 2025: Erstattung Bundestagswahl 2024: Erstattung Europawahl			300,00	400,00	400,00	
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 2022: Erstattung Wahlvorstand Landratswahl	170,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	170,00		300,00	400,00	400,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	170,00		400,00	400,00	400,00	
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) ** 2021: Landtags und Bundestagswahl bei Erstattung; 2022: Landratswahl bei Erstattung 2024: Europa -und Kommunalwahlen 2025: BT-Wahl 2026: Landtagswahl	170,00		400,00	400,00	400,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			300,00			
562400 Datenverarbeitung			50,00			
563100 Büromaterial			200,00			
563900 Sonstiges ** Hygieneaufwand Wahlen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen			30,00			
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen			20,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	170,00		700,00	400,00	400,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 400,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 400,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>			<u>- 400,00</u>			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1210 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	220,00		- 400,00			
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>220,00</u>		<u>- 400,00</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)	220,00		- 400,00			

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1210 Statistik und Wahlen:

12102 . 442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	2021 + 2025: Erstattung Bundestagswahl 2024: Erstattung Europawahl
12102 . 442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2022: Erstattung Wahlvorstand Landratswahl
12102 . 501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	2021: Landtags und Bundestagswahl bei Erstattung; 2022: Landratswahl bei Erstattung 2024: Europa -und Kommunalwahlen 2025: BT-Wahl 2026: Landtagswahl
12102 . 563900	Sonstiges	Hygieneaufwand Wahlen
12102 . 642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	2019: Erstattung Europa- bzw. Bundestagswahl
12102 . 701900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	2019: Erfrischungsgeld Wahlvorstand Kommunal- + Europawahl; 2021:Landtags und Bundestagswahl bei Erstattung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1210 Statistik und Wahlen:

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2620	Musikpflege	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	262	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Betrieb eigener Einrichtungen und Durchführung von Konzerten sowie die Förderung örtlicher Musik- und Gesangsvereine.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Satzungen		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner		
Nutzer		
Besucher		
Orchester		
Chöre		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des kulturellen Engagements		
Mitgestaltung des öffentlichen Musiklebens innerhalb der Ortsgemeinde		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
26201	Musikpflege (ohne Musikschule)	Betrieb eigener Einrichtungen und Durchführung von Konzerten sowie die Förderung örtlicher Musik- und Gesangsvereine.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2620 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	<i>541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige</i>	<i>110,00</i>	<i>110,00</i>	<i>110,00</i>	<i>110,00</i>	<i>110,00</i>
	<i>** MGV "Anker" und Frauenchor je 55,00 €</i>					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 110,00				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 110,00				
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 110,00</u>				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 110,00				
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>- 110,00</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>					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2620 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2620 Musikpflege:		
26201 . 541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	MGV "Anker" und Frauenchor je 55,00 €
26201 . 741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	MGV "Anker" und Frauenchor je 50,00 €

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt Heimat- und sonstige Kulturpflege umfasst die Förderung der örtlichen kulturellen Vereine, sowie die Planung, Organisation und Durchführung von Gemeinschaftsveranstaltungen.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates Satzungen		
Zielgruppe		
Bürger Vereine Touristen		
Ziel		
Sachziele: Förderung der Kultur und des gemeinschaftlichen Zusammenlebens im Gemeindegebiet.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
28101 Förderung kultureller Vereine	Das Produkt Heimat- und sonstige Kulturpflege umfasst die Förderung der örtlichen kulturellen Vereine, sowie die Planung, Organisation und Durchführung von Gemeinschaftsveranstaltungen.	
28102 Gemeinschaftsveranstaltungen	Das Produkt Heimat- und sonstige Kulturpflege umfasst die Förderung der örtlichen kulturellen Vereine, sowie die Planung, Organisation und Durchführung von Gemeinschaftsveranstaltungen.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte 441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten **		40,00 40,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		40,00			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige ** VVG und OVG je 55,00 €	110,00 110,00	110,00 110,00	110,00 110,00	110,00 110,00	110,00 110,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 110,00	- 70,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 110,00	- 70,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 70,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 110,00	- 70,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00
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>- 110,00</u>	<u>- 70,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</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>					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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)	- 110,00	- 70,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:		
28101 . 541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	VVG und OVG je 55,00 €
28101 . 741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	VVG und OVG je 55,00 €
28102 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	
28102 . 641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	Verkauf Chroniken

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3311	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und Investitionen freier Träger. Die Leistungen werden als Zuschüsse auf Grund vertraglicher bzw. vertragsähnlicher Vereinbarungen geleistet, ebenso auf Grund von Beschlüssen der Gremien.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Satzungen		
Beschlüsse der Gremien		
öffentliche-rechtliche Vereinbarungen		
privatrechtliche Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Wohlfahrtsverbände		
Vereine der Wohlfahrtspflege		
Ziel		
Sachziele:		
Gleichmäßige und gerechte Förderung aller Verbände und Vereine der Wohlfahrtspflege		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
33110 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Planleistung	Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und Investitionen freier Träger. Die Leistungen werden als Zuschüsse auf Grund vertraglicher bzw. vertragsähnlicher Vereinbarungen geleistet, ebenso auf Grund von Beschlüssen der Gremien.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3311 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	181,56	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>181,56</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>
	<i>** FV Sozialstation Diez: 0,51 €/Einw.</i>					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	181,56	200,00	200,00	200,00	200,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 181,56	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 181,56	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 181,56</u>	<u>- 200,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>- 200,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 181,56	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 181,56</u>	<u>- 200,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>- 200,00</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)					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3311 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 181,56	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3311 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

33110 . 564200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>FV Sozialstation Diez: 0,51 € /Einw.</i>
33110 . 764200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>FV Sozialstation Diez: 0,51 € /Einw.</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung (Kindergarten, Grippe, Horte). Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfsgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder ergänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 3 Jahren und im schulpflichtigen Alter ist ein bedarfsgerechtes Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege vorzuhalten.

Auftraggeber

Bund
Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz
Kindertagesstättengesetz (KitaG)
Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG)

Zielgruppe

Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)
Eltern
Träger von Kindertagesstätten
Mitarbeiter von Kindertagesstätten

Ziel

Sachziele:

bedarfsgerechtes Angebot für Kinder unter 3 Jahren sowie für Schulkinder
Bereitstellung von Tageseinrichtungsplätzen für Kinder unter 3 Jahren

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
36504 Kostenbeteiligungen Tageseinrichtungen	Die im Einzugsbereich der Tageseinrichtung liegenden Gemeinden sollen sich im Rahmen ihrer Finanzkraft an den Personalkosten beteiligen. Darüber hinaus werden die Gemeinden an den Personalaufwendungen der freien Träger prozentual beteiligt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Abrechnung lfd. Kosten Kita Langenscheid (nachträglich - Mehraufwand 2024, da 2023 z. T. einmaliger Mehraufwand durch Renovierung Altbau i. V. m. Neubaumaßnahme Ansatz geschätzt</i>	2.860,59 2.860,59	2.800,00 2.800,00	4.000,00 4.000,00	3.000,00 3.000,00	3.250,00 3.250,00	3.500,00 3.500,00
E11 Abschreibungen 532000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	3.177,23 3.177,23	3.177,00 3.177,00	3.177,00 3.177,00	3.177,00 3.177,00	3.177,00 3.177,00	3.177,00 3.177,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541430 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Personalkostenanteil Kreis für Kita; Abschlag 2021: ca. 13.907,00 € - Die Abrechnungen 2016 und 2017 ergaben Gutschriften von insgesamt caa. 152,00 € - Abrechnung der Folgejahre noch offen (Neues Kita-Gesetz) ! Abschlag 2022: ca. 11.921,00 € + Abschlag 2023: ca. 11.467,00 €. - Bedarf 2024 geschätzt mit 15.000,00 € bei einem Übertrag 4.000,00 €</i>	11.768,21 11.768,21	14.500,00 14.500,00	11.000,00 11.000,00	16.000,00 16.000,00	16.500,00 16.500,00	17.000,00 17.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.806,03	20.477,00	18.177,00	22.177,00	22.927,00	23.677,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.806,03	- 20.477,00	- 18.177,00	- 22.177,00	- 22.927,00	- 23.677,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.806,03	- 20.477,00	- 18.177,00	- 22.177,00	- 22.927,00	- 23.677,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>- 17.806,03</u>	<u>- 20.477,00</u>	<u>- 18.177,00</u>	<u>- 22.177,00</u>	<u>- 22.927,00</u>	<u>- 23.677,00</u>
F23	152,71	- 17.300,00	- 15.000,00	- 19.000,00	- 19.750,00	- 20.500,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F28	74.045,00					
	74.045,00					
	<i>784000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände ** Erweiterung Kita Langenscheid -Gesamtkosten: Erhöhung dieser von zunächst 825.000,00 € auf nunmehr (Herbst 2021) 950.000,00 € (unverändert Ende 2022) Ungedeckt nach Abzug der Landeszuwendung von 225.000,00 € und der Kreiszuwendung von 110.000,00 € erhöhte sich von alt 135.840,00 € auf neu ca. 174.100,00 € Die Maßnahme ist abgeschlossen bei Gesamtkosten von ca. 1.073.000,00 €. Die Abrechnung steht noch aus. Dabei ist davon auszugehen, dass aufgrund der Nachbeilligung der Kreiszuwendung (noch offen!) eine weitere Belastung der Ortsgemeinden Geilnau und Hirschberg nicht erfolgt</i>					
F32	74.045,00					
F33	- 74.045,00					
F34	<u>- 73.892,29</u>	<u>- 17.300,00</u>	<u>- 15.000,00</u>	<u>- 19.000,00</u>	<u>- 19.750,00</u>	<u>- 20.500,00</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	152,71	- 17.300,00	- 15.000,00	- 19.000,00	- 19.750,00	- 20.500,00
	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
-------------	-----------------------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

36504 . 525430	<i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Abrechnung lfd. Kosten Kita Langenscheid (nachträglich - Mehraufwand 2024, da 2023 z. T. einmaliger Mehraufwand durch Renovierung Altbau i. V. m. Neubaumaßnahme Ansatz geschätzt</i>				
36504 . 541430	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Personalkostenanteil Kreis für Kita; Abschlag 2021: ca. 13.907,00 € - Die Abrechnungen 2016 und 2017 ergaben Gutschriften von insgesamt caa. 152,00 € - Abrechnung der Folgejahre noch offen (Neues Kita-Gesetz) ! Abschlag 2022: ca. 11.921,00 € + Abschlag 2023: ca. 11.467,00 € - Bedarf 2024 geschätzt mit 15.000,00 € bei einem Übertrag 4.000,00 €</i>				
36504 . 725430	<i>Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Abrechnung lfd. Kosten Kita Langenscheid - RE 2019 ca. 1.582,00 € - Ansatz geschätzt</i>				
36504 . 741430	<i>Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Personalkostenanteil Kreis; Abschlag 2019: ca. 13.150,00 € - davon Abrechnung 2015 mit ca. 1.024,00 € und Abschlag 2019 mit 12.125,76 € Abrechnungen ab 2016 noch offen! - Ansatz geschätzt</i>				
36504 . 784000	<i>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>Erweiterung Kita Langenscheid -Gesamtkosten: Erhöhung dieser von zunächst 825.000,00 € auf nunmehr (Herbst 2021) 950.000,00 € (unverändert Ende 2022) Ungedeckt nach Abzug der Landeszuwendung von 225.000,00 € und der Kreiszuwendung von 110.000,00 € erhöhte sich von alt 135.840,00 € auf neu ca. 174.100,00 € Die Maßnahme ist abgeschlossen bei Gesamtkosten von ca. 1.073.000,00 €. Die Abrechnung steht noch aus. Dabei ist davon auszugehen, dass aufgrund der Nachbeiligung der Kreiszuwendung (noch offen!) eine weitere Belastung der Ortsgemeinden Geilnau und Hirschberg nicht erfolgt</i>				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Darstellung der speziellen Einrichtungen (z.B. Kinderspielplätze, Jugendräume), also solche die nicht in Produkt 3620 - Jugendarbeit - abgebildet werden.

Auftraggeber

Bund
Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz
Satzungen
Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Kinder
Jugendliche im Alter von 8 - 17 Jahren
schwerpunktmäßig im Alter von 13 - 17 Jahren

Ziel

Sachziele:

Förderung jugendlicher Ideen für die Dorfgemeinschaft
Gewalt- und Suchtprävention
Integration der Jugend in die Gesellschaft
sinnvolle Freizeitgestaltung Jugendlicher

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
36613 Spielplätze und ähnliches	Spielplätze dienen der Erholung und attraktiven Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche bis 14 Jahren.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.278,86	643,00	703,00	703,00	703,00	703,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütung	949,26	484,00	531,00	531,00	531,00	531,00
	** Ansatz geschätzt						
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	40,06	9,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer						
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	279,56	140,00	151,00	151,00	151,00	151,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	9,98	10,00	11,00	11,00	11,00	11,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406,22	1.800,00	5.500,00	800,00	800,00	800,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	406,22	1.300,00	5.000,00	300,00	300,00	300,00
	** 2022: Farbe + Holz f. Sandkasten RE 2023: 430,00 € 2024: Erneuerung Zaun Spielplätze Lahnstraße und Turnhalle - Ansatz lt. OGe						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	** 2018: Beschaffung neues Spielgerät (a. 600,00 €) bei Zuschuss Naspa-Fonds RE 2023: 0,00 €						
E11	Abschreibungen	218,00					
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	218,00					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	- 500,00					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	- 500,00					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.403,08	2.443,00	6.203,00	1.503,00	1.503,00	1.503,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.403,08	- 2.443,00	- 6.203,00	- 1.503,00	- 1.503,00	- 1.503,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.403,08	- 2.443,00	- 6.203,00	- 1.503,00	- 1.503,00	- 1.503,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.403,08	- 2.443,00	- 6.203,00	- 1.503,00	- 1.503,00	- 1.503,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.685,08	- 2.443,00	- 6.203,00	- 1.503,00	- 1.503,00	- 1.503,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 1.685,08	- 2.443,00	- 6.203,00	- 1.503,00	- 1.503,00	- 1.503,00
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)	- 1.685,08	- 2.443,00	- 6.203,00	- 1.503,00	- 1.503,00	- 1.503,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:		
36613 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz gescgätzt
36613 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2022: Farbe + Holz f. Sandkasten RE 2023: 430,00 € 2024: Erneuerung Zaun Spielplätze Lahnstraße und Turnhalle - Ansatz lt. OGe
36613 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2018: Beschaffung neues Spielgerät (a. 600,00 €) bei Zuschuss Naspa-Fonds RE 2023: 0,00 €
36613 . 614590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2018: Spende Naspa-Fonds für Spielgerät
36613 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz gescgätzt
36613 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Aufwand bis Anfang November 2019: ca. 146,00 €
36613 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2018: Beschaffung neues Spielgerät (a. 600,00 €) bei Zuschuss Naspa-Fonds

Stellenplan 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4210	Förderung des Sports	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Durch gezielte finanzielle Förderung soll den Sportvereinen der Ortsgemeinden ein Beitrag für den Vereinsbetrieb, insbesondere der Jugendarbeit, gewährt werden. Ebenso wird die Schaffung und Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen unterstützt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz (SportGF)		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Sportvereine		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes		
Unterstützung in der Ausübung der individuellen sportlichen Betätigung.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
42101 Kostenbeteiligung Vereinsbetrieb	Durch gezielte finanzielle Förderung soll den Sportvereinen der Ortsgemeinden ein Beitrag für den Vereinsbetrieb, insbesondere der Jugendarbeit, gewährt werden. Ebenso wird die Schaffung und Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen unterstützt.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4210 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
	<i>541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige</i>	<i>55,00</i>	<i>55,00</i>	<i>55,00</i>	<i>55,00</i>	<i>55,00</i>
	<i>** Zuwendung TUS Geilnau - 2011 Jubiläum (100 Jahre)</i>					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</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>					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4210 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 55,00	- 55,00	- 55,00	- 55,00	- 55,00	- 55,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 4210 Förderung des Sports:

42101 . 541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	Zuwendung TUS Geilnau - 2011 Jubiläum (100 Jahre)
42101 . 741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	Zuwendung TUS Geilnau - 2011 Jubiläum (100 Jahre)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnungsbauförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Kommunaler Grunderwerb zur Erschließung von Baugebieten und Weiterveräußerung von Baugrundstücken.		
Bemerkung		
Kommunaler Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau)		
Auftraggeber		
Bund		
EU		
Land Rheinland-Pfalz		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch (BauGB)		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Bauinteressenten		
Grundstückseigentümer		
Ziel		
Sachziele:		
Strukturelle Entwicklung der Gemeinde durch Bereitstellung von Bauplätzen.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung Planleistung	Kommunaler Grunderwerb zur Erschließung von Baugebieten und Weiterveräußerung von Baugrundstücken.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
	<i>785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>					
	<i>** Für den Ankauf von Bauerwartungsland etc.</i>					
	<i>Ansatz lt. Ortsgemeinde bei Übertrag</i>					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</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>					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

52250 . 441100	<i>Erträge aus Verkäufen von Vorräten</i>	<i>Verkauf der beiden letzten Bauplätze "Auf der Au 13 + 15" in 2021 Hier: Verkaufserlös über Bilanzwert - damit hat Geilnau keine gemeindeeigenen Bauplätze mehr!</i>
52250 . 522200	<i>Aufwendungen für Wasser/Abwasser</i>	
52250 . 641100	<i>Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten</i>	<i>Verkauf der beiden Bauplätze "Auf der Au" - E-Beitrag investiv !</i>
52250 . 722200	<i>Auszahlungen für Wasser/Abwasser</i>	<i>Noch 2 Bauplätze auf der Au 13</i>
52250 . 723100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Mulchen Bauplatz</i>
52250 . 785100	<i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>Für den Ankauf von Bauerwartungsland etc. Ansatz lt. Ortsgemeinde bei Übertrag</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken.

Auftraggeber

EU
Bund
Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz
Kommunales Abgabengesetz
Baugesetzbuch (BauGB)
Beschlüsse des Gemeinderates
ggfls. auch Erschließungs- und Ausbaubeitragssatzung

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Nutzer

Ziel

Sachziele:

Die öffentlichen Verkehrsflächen müssen mit zur Verfügung gestellten Mitteln ohne Substanzverlust unterhalten werden. Gemeldete Schäden sollen im Rahmen der Finanzierbarkeit ausgebessert werden, damit die Verkehrsverhältnisse verbessert werden. Umlagefähig

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
54110 Gemeindestraßen Planleistung	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen ** 2022: = Spende NASPA-Fonds f. Geschwindigkeitsmessanlage bei Weiterleitung an OVG Geilnau zuzüglich Anteil Ortsgemeinde Geilnau (vgl. BuSt. 54110.541900)	5.420,80 1.000,00	4.422,00 1,00	4.421,00	4.421,00	4.421,00	4.421,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4.420,80	4.421,00	4.421,00	4.421,00	4.421,00	4.421,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	13.430,97 13.430,97	13.431,00 13.431,00	13.431,00 13.431,00	13.431,00 13.431,00	13.431,00 13.431,00	13.431,00 13.431,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442900 von Sonstigen ** 2022: Schadenersatz Ruhebank	150,00 150,00		25,00 25,00	25,00 25,00	25,00 25,00	25,00 25,00
E7 Sonstige laufende Erträge 462500 Konzessionsabgaben ** KA Strom; RE 2023: ca. 9.115,00 € (mehr durch Nachzahlung auf Vorjahr) - Ansatz geschätzt	8.822,62 8.822,62	8.500,00 8.500,00	9.000,00 9.000,00	9.000,00 9.000,00	9.000,00 9.000,00	9.100,00 9.100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.824,39	26.353,00	26.877,00	26.877,00	26.877,00	26.977,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung) ** Neuer Vertrag ab 2009, 2017.: Einmalige Gutschrift Stromsteuer Vorjahre von ca. 1.900,0 €; # Abschlag 2023: ca. 5.712,0 € Lt. Süwag 2024 deutlicher Mehrwauwand durch wesentlich erhöhte Beschaffungskosten in 2022 (Ukrainekrieg: Ergebnis 2022 von ca. 5.000,00 € plus 70 v. H.)	5.733,69 5.733,69	7.850,00 6.700,00	11.650,00 8.500,00	9.400,00 6.750,00	9.650,00 7.000,00	9.900,00 7.250,00
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** RE 2023: 171,00 € Geschätzter Bedarf 2023 lt. Gemeinde: 3.000,00 €		1.000,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E11 Abschreibungen	24.278,27	23.682,00	23.091,00	23.091,00	23.091,00	23.091,00
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.372,76	1.777,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	131,78	132,00	132,00	132,00	132,00	132,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	21.746,41	21.746,00	21.746,00	21.746,00	21.746,00	21.746,00
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	27,32	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.334,86					
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	1.334,86					
** 2022: Zuschuss an SPD- Ortsverein für die Anschaffung einer Geschwindigkeitsmessanlage im Bereich Spielplatz K 25 (GK: ca. 2.400,00 €) lt. Ratsbeschluss vom 09.12.2021 bei Weiterleitung der Spende aus dem NASPA-Fonds von 1.000,0 € bei Weiterleitung Spende Naspa-Fonds						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.817,86	6.820,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00
564300 Sonstige Beiträge	6.817,86	6.820,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00
** WKB VGW; 2022 und 2023: 0,63 € / qm Straßenfläche 2024: Erhöhung auf 0,66 € / qm						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.164,68	38.352,00	41.886,00	39.636,00	39.886,00	40.136,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.340,29	- 11.999,00	- 15.009,00	- 12.759,00	- 13.009,00	- 13.159,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	648,32	350,00				
479400 Zinsen Kapitaldienst Süwag	648,32	350,00				
** Verzinsung Kapitalstock Süwag (RE 2023: ca. 800,00 € bei einem Zinssatz von 5,792) - Ab 2024 Wegfall durch Entnahme						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	648,32	350,00				
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.691,97	- 11.649,00	- 15.009,00	- 12.759,00	- 13.009,00	- 13.159,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 9.691,97</u>	<u>- 11.649,00</u>	<u>- 15.009,00</u>	<u>- 12.759,00</u>	<u>- 13.009,00</u>	<u>- 13.159,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.300,55	- 5.819,00	- 9.770,00	- 7.520,00	- 7.770,00	- 7.920,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		16.429,00	16.429,00	4.900,00	225.400,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
684400 <i>Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände ** Entnahme Kapitalstock Süwag - Verschiebung nach 2024</i>		16.429,00	16.429,00			
685800 <i>Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Zuwendung Projektträger Jülich bei einer geschätztee Förderquote von maximal 25 % - Auszahlung nachträglich lt. Bewilligungspraxis</i>				4.900,00		
685800 <i>Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** * Anteil VGW an Gemeinschaftsmaßnahme * Noch zu beantragende Zuwendung Land (Investitionsstock) für den Gemeindeanteil</i>					225.400,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		16.429,00	16.429,00	4.900,00	225.400,00	
F28 <i>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</i>			20.500,00			
784000 <i>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände ** Geschätzte Gesamtkosten: 20.500,00 €; bei vollständiger Entnahme aus dem Kapitalstock Süwag Die Ausführung ist nunmehr 2024 vorgesehen (> Neuveranschlagung)</i>			20.500,00			
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>					335.000,00	
785330 <i>Auszahlungen für Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Geplante Gemeinschaftsmaßnahme mit den VGW Grob geschätzte Gesamtkosten: 335.000,00 € Die Maßnahme ist nunmehr i.. V.m. dem Neubau der Schleuse Scheidt (ca. 2025 ff.) in 2026 vorgesehen. Für den Gemeindeanteil ist vorab ein Förderantrag auf den Weg zu bringen.</i>					335.000,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.500,00		335.000,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		16.429,00	- 4.071,00	4.900,00	- 109.600,00	
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 5.300,55	10.610,00	- 13.841,00	- 2.620,00	- 117.370,00	- 7.920,00
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
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 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.300,55	- 5.819,00	- 9.770,00	- 7.520,00	- 7.770,00	- 7.920,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5411 Gemeindestraßen:

54110 . 414900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	2022: = Spende NASPA-Fonds f. Geschwindigkeitsmessanlage bei Weiterleitung an OVG Geilnau zuzüglich Anteil Ortsgemeinde Geilnau (vgl. BuSt. 54110.541900)
54110 . 442900	von Sonstigen	2022: Schadenersatz Ruhebänk
54110 . 462500	Konzessionsabgaben	KA Strom; RE 2023: ca. 9.115,00 € (mehr durch Nachzahlung auf Vorjahr) - Ansatz geschätzt
54110 . 479400	Zinsen Kapitaldienst Süwag	Verzinsung Kapitalstock Süwag (RE 2023: ca. 800,00 € bei einem Zinssatz von 5,792) - Ab 2024 Wegfall durch Entnahme
54110 . 522120	Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Neuer Vertrag ab 2009, 2017.: Einmalige Gutschrift Stromsteuer Vorjahre von ca. 1.900,0 €; # Abschlag 2023: ca. 5.712,0 € Lt. Süwag 2024 deutlicher Mehraufwand durch wesentlich erhöhte Beschaffungskosten in 2022 (Ukrainekrieg: Ergebnis 2022 von ca. 5.000,00 € plus 70 v. H.)
54110 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	RE 2023: 171,00 € Geschätzter Bedarf 2023 lt. Gemeinde: 3.000,00 €
54110 . 541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	2022: Zuschuss an SPD- Ortsverein für die Anschaffung einer Geschwindigkeitsmessanlage im Bereich Spielplatz K 25 (GK: ca. 2.400,00 €) lt. Ratsbeschluss vom 09.12.2021 bei Weiterleitung der Spende aus dem NASPA-Fonds von 1.000,0 € bei Weiterleitung Spende Naspa-Fonds
54110 . 564300	Sonstige Beiträge	WKB VGW; 2022 und 2023: 0,63 € / qm Straßenfläche 2024: Erhöhung auf 0,66 € / qm
54110 . 662500	Konzessionsabgaben	KA Strom; RE 2019: ca. 8.456,00 € - Ansatz geschätzt
54110 . 679400	Zinsen Kapitaldienst Süwag	Verzinsung Kapitalstock Süwag

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5411 Gemeindestraßen:

54110 . 684400	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände	Entnahme Kapitalstock Süwag - Verschiebung nach 2024
54110 . 685800	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	* Anteil VGW an Gemeinschaftsmaßnahme * Noch zu beantragende Zuwendung Land (Investitionsstock) für den Gemeindeanteil
54110 . 685800	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	Zuwendung Projektträger Jülich bei einer geschätztee Förderquote von maximal 25 % - Auszahlung nachträglich lt. Bewilligungspraxis
54110 . 722120	Auszahlungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Neuer Vertrag ab 2009, 2017::: Einmalige Gutschrift Stromsteuer Vorjahre von ca. 1.900,0 €; Vorl. RE 2019: ca. 5.240,0 € inkl. Nachzahlung 2018 von 480,00 €; Ansatz geschätzt bei Anstieg um ca. 6 %
54110 . 723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	VSP: 2.600,00 € + Prüfung Standsicherheit Leuchten: 400,00 € - Vorl. RE 2019: ca. 0,00 €
54110 . 764300	sonstige Beiträge	WKB VGW; 2020 unverändert bei 0,64 € / qm
54110 . 784000	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	Geschätzte Gesamtkosten: 20.500,00 €; bei vollständiger Entnahme aus dem Kapitalstock Süwag Die Ausführung ist nunmehr 2024 vorgesehen (> Neuveranschlagung)
54110 . 785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Geplante Gemeinschaftsmaßnahme mit den VGW Grob geschätzte Gesamtkosten: 335.000,00 € Die Maßnahme ist nunmehr i.. V.m. dem Neubau der Schleuse Scheidt (ca. 2025 ff.) in 2026 vorgesehen. Für den Gemeindeanteil ist vorab ein Förderantrag auf den Weg zu bringen.

Maßnahmen 5411 Gemeindestraßen:**29 Ausbau Hintere Austrasse**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			225.400		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			335.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 109.600		

31 Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.429	4.900			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.071	4.900			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Naherholungsgebieten, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimpfaden, Radwegen, Reitwegen, Campingplätzen u.a..		
Auftraggeber		
EU Bund Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohner Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Erhalt und Entwicklung der Orts- bzw. Straßenbilder. Erhalt, Erneuerung und Weiterentwicklung von öffentlichen Grünflächen mit Freiraum-, Erholungs- sowie ökologischen und klimatischen Funktionen.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Planleistung	Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Naherholungsgebieten, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimpfaden, Radwegen, Reitwegen, Campingplätzen u.a..	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.278,86	6.318,00	8.226,00	8.226,00	8.226,00	8.226,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütung	949,26	4.524,00	5.916,00	5.916,00	5.916,00	5.916,00
** Ansatz geschätzt						
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	40,06	85,00	109,00	109,00	109,00	109,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer		309,00	405,00	405,00	405,00	405,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	279,56	1.308,00	1.677,00	1.677,00	1.677,00	1.677,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	9,98	92,00	119,00	119,00	119,00	119,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288,17	2.050,00	800,00	850,00	850,00	850,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	288,17	2.000,00	750,00	800,00	800,00	800,00
** u. a.: Blumenschmuck entlang der K 25 2023 geplant: 2.000,00 € für Wasserentnahmestelle "Süßer Born" > Übertrag nach 2024						
Bezüglich Mulchen und die Bepflanzung der Streuobstwiesen siehe Produkt 55400 - Naturschutz + Landschaftspflege						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** RE 2023: 414,00 € = Heckenschere						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.567,03	8.368,00	9.026,00	9.076,00	9.076,00	9.076,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.567,03	- 8.368,00	- 9.026,00	- 9.076,00	- 9.076,00	- 9.076,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.567,03	- 8.368,00	- 9.026,00	- 9.076,00	- 9.076,00	- 9.076,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.567,03</u>	<u>- 8.368,00</u>	<u>- 9.026,00</u>	<u>- 9.076,00</u>	<u>- 9.076,00</u>	<u>- 9.076,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.567,03	- 8.368,00	- 9.026,00	- 9.076,00	- 9.076,00	- 9.076,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 1.567,03	- 8.368,00	- 9.026,00	- 9.076,00	- 9.076,00	- 9.076,00
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
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 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.567,03	- 8.368,00	- 9.026,00	- 9.076,00	- 9.076,00	- 9.076,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

55110 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz geschätzt
55110 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	u. a.: Blumenschmuck entlang der K 25 2023 geplant: 2.000,00 € für Wasserentnahmestelle "Süßer Born" > Übertrag nach 2024 Bezüglich Mulchen und die Bepflanzung der Streuobstwiesen siehe Produkt 55400 - Naturschutz + Landschaftspflege
55110 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	RE 2023: 414,00 € = Heckenschere
55110 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz geschätzt
55110 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2019: 1.000,00 € für Wasserentnahmestelle "Süßer Born" neu in 2020

Stellenplan 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,17	0,17	0,09	0,09	0,09	0,09

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5521	Gewässerunterhaltung	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, wasserbaulichen und Hochwasserschutzanlagen, soweit nicht ein anderer Träger zuständig ist.

Auftraggeber

EU
Bund
Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz
Landeswassergesetz
Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Anlieger von Gewässern
Allgemeinheit

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
55210 Gewässerunterhaltung Planleistung	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, wasserbaulichen und Hochwasserschutzanlagen, soweit nicht ein anderer Träger zuständig ist.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> <i>** Vorl. RE 2023: 0,00 €</i> <i>(Anm.: die aus 2022 übertragenen Mittel von 4.480,00 € sind Ende 2023 verfallen !)</i>	520,00 520,00		2.000,00 2.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00
E11 Abschreibungen 535900 <i>sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	650,00 650,00	650,00 650,00	650,00 650,00	650,00 650,00	650,00 650,00	650,00 650,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.170,00	650,00	2.650,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.170,00	- 650,00	- 2.650,00	- 3.650,00	- 3.650,00	- 3.650,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.170,00	- 650,00	- 2.650,00	- 3.650,00	- 3.650,00	- 3.650,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.170,00</u>	<u>- 650,00</u>	<u>- 2.650,00</u>	<u>- 3.650,00</u>	<u>- 3.650,00</u>	<u>- 3.650,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 520,00		- 2.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 520,00</u>		<u>- 2.000,00</u>	<u>- 3.000,00</u>	<u>- 3.000,00</u>	<u>- 3.000,00</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						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 520,00		- 2.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5521 Gewässerunterhaltung:

55210 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Vorl. RE 2023: 0,00 € (Anm.: die aus 2022 übertragenen Mittel von 4.480,00 € sind Ende 2023 verfallen !)
----------------	---	---

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Bestattungsgesetz Landesverordnung zur Durchführung des Bestattungsgesetz Beschlüsse des Gemeinderates ggfls. auch Benutzungs- und Gebührensatzung		
Zielgruppe		
Hinterbliebene und Nutzungsberechtigte sowie Besucher des Friedhofes		
Ziel		
Sachziele: Bereitstellung und Bewirtschaftung von Bestattungsflächen.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen Planleistung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	786,42	786,00	786,00	786,00	786,00	473,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	786,42	786,00	786,00	786,00	786,00	473,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474,40	9.110,00	1.617,00	1.604,00	1.585,00	1.568,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	26,00	7.630,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	** Benutzungsgebühr Friedhofshalle						
	2023: Einmaliger Mehrertrag durch Erstattung Grabfeldräumung verbucht bei BuSt. 55300.442900 (=Erstattung von Sonstigen)						
	Aufwand bei BuSt. 55300.523100						
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	166,60	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	** Vorl. RE 2023: ca. 1.175,00 € - Ansatz geschätzt						
	432241 Entgelte - für das Bestattungswesen (antizipierte Grabnutzung)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	281,80	280,00	287,00	274,00	255,00	238,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.260,82	9.896,00	2.403,00	2.390,00	2.371,00	2.041,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.374,62	1.771,00	1.947,00	1.947,00	1.947,00	1.947,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütung	949,28	1.288,00	1.422,00	1.422,00	1.422,00	1.422,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	40,08	24,00	26,00	26,00	26,00	26,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer		61,00	67,00	67,00	67,00	67,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	375,22	372,00	403,00	403,00	403,00	403,00
	** Inkl. Gartenbau-BG mit ca. 91,- €						
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	10,04	26,00	29,00	29,00	29,00	29,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.488,69	17.760,00	3.260,00	1.270,00	1.280,00	1.280,00
	522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	100,79	220,00	220,00	220,00	230,00	230,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.054,70	17.000,00	2.500,00	500,00	500,00	500,00
	** 2022: ca. 2.055,00 € (u. a. 1.576,00 € für Kanaluntersuchung im Bereich Kapelle)						
	Der bereits 2022 gepante Anstrich der Friedhofshalle ist nunmehr 2023 erfolgt						
	RE 2023: ca. 11.560,00 € inkl. Abräumen von Grabfeldern (durchlasufend)						
	Der Gesamtbedarf für Einzäunung (Verkehrssicherungspflicht) und Pflasterung wird durch einen Übertrag aus 2023 in Höhe von 17.000,00 € gedeckt						
	2024: allg. Unterhaltung: Anstz lt. Ortsgemeinde						
	2026: Sanierung Friedhofshallendach						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		40,00	40,00	50,00	50,00	50,00
	**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
525510 <i>Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen</i> <i>** Grabaushub durch Unternehmer</i>	333,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	2.434,10	2.434,00	2.434,00	2.434,00	2.433,00	1.508,00	
534900 <i>mit sonstigen Gebäuden</i>	2.434,10	2.434,00	2.434,00	2.434,00	2.433,00	1.508,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15,97	30,00	30,00	35,00	35,00	40,00	
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	15,97	30,00	30,00	35,00	35,00	40,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.313,38	21.995,00	7.671,00	5.686,00	5.695,00	4.775,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.052,56	- 12.099,00	- 5.268,00	- 3.296,00	- 3.324,00	- 2.734,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.052,56	- 12.099,00	- 5.268,00	- 3.296,00	- 3.324,00	- 2.734,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.052,56</u>	<u>- 12.099,00</u>	<u>- 5.268,00</u>	<u>- 3.296,00</u>	<u>- 3.324,00</u>	<u>- 2.734,00</u>	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.258,89	- 10.731,00	- 3.907,00	- 1.922,00	- 1.932,00	- 1.937,00	
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
682701 <i>Grabnutzungsentgelte</i> <i>** Vorl. RE 2023: 375,00 € - Ansatz geschätzt</i>	75,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 3.183,89</u>	<u>- 10.431,00</u>	<u>- 3.607,00</u>	<u>- 1.622,00</u>	<u>- 1.632,00</u>	<u>- 1.637,00</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							
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.258,89	- 10.731,00	- 3.907,00	- 1.922,00	- 1.932,00	- 1.937,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

55300 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Benutzungsgebühr Friedhofshalle 2023: Einmaliger Mehrertrag durch Erstattung Grabfeldräumung verbucht bei BuSt. 55300.442900 (=Erstattung von Sonstigen) Aufwand bei BuSt. 55300.523100
55300 . 432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	Vorl. RE 2023: ca. 1.175,00 € - Ansatz geschätzt
55300 . 504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	Inkl. Gartenbau-BG mit ca. 91,-- €
55300 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2022: ca. 2.055,00 € (u. a. 1.576,00 € für Kanaluntersuchung im Bereich Kapelle) Der bereits 2022 gepante Anstrich der Friedhofshalle ist nunmehr 2023 erfolgt RE 2023: ca. 11.560,00 € inkl. Abräumen von Grabfeldern (durchlaufend) Der Gesamtbedarf für Einzäunung (Verkehrssicherungspflicht) und Pflasterung wird durch einen Übertrag aus 2023 in Höhe von 17.000,00 € gedeckt 2024: allg. Unterhaltung: Anstz lt. Ortsgemeinde
55300 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2026: Sanierung Friedhofshallendach
55300 . 525510	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	Grabaushub durch Unternehmer
55300 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Benutzungsgebühr Friedhofshalle
55300 . 632240	Entgelte - für das Bestattungswesen	Ansatz geschätzt - In 2020 ist eine Gebührenerhöhung vorgesehen!
55300 . 682701	Grabnutzungsentgelte	Vorl. RE 2023: 375,00 € - Ansatz geschätzt
55300 . 704200	Arbeitnehmer	Inkl. Gartenbau-BG mit ca. 91,-- €
55300 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Vorl. RE 2019: ca. 204,00 €; 2020 neu für Anstreicherarbeiten(Firma): - 2022: Sanierung Friedhofshallendach
55300 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2014: Neue Tauchpumpe Zisterne Friedhof
55300 . 725510	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen	Grabaushub durch Unternehmer

Stellenplan 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Natur- und Landschaftsschutzgebiete, Naturpark Nassau, Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft, Beteiligung an überörtlichen Verfahren.		
Auftraggeber		
EU Bund Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Bundesnaturschutzgesetz Landesnaturschutzgesetz Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohner Touristen		
Ziel		
Sachziele: Bereitstellung und Bewirtschaftung von Natur- und Landschaftspflegeflächen.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
55400 Naturschutz und Landschaftspflege Planleistung	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, Naturpark Nassau, Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft, Beteiligung an überörtlichen Verfahren.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5540 Naturschutz und Landschaftspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Zuschuss NPN für das Freistellen alter Streuobstbestände (Aufwand in 2020 gebucht) 414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** 2016: Spende Naspa-Fonds > Weiterleitung für VVG > Anschaffung Motorsense		250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		250,00	250,00	250,00	250,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2023: Mulcharbeiten und Bepflanzungen im Streuobstbereich mit einem Aufwand von ca. 2.065,00 € bei einer hälftigen Förderung durch den Naturpark Nassau	200,00 200,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen 563600 Öffentlichkeitsarbeit ** u. a. Umwelttag (vorl. RE 2023: ca. 33,00 €)	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	450,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 450,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 450,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 450,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 450,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681590 - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** Erwartete Förderung durch Stiftung "Natur": 80 v. H.		3.400,00 3.400,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.400,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		4.250,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5540 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Grunderwerb "auf der Höhe" i. V. m. Streuobstwiese etc. Umsetzung vorbehaltlich Förderung Stiftung "Natur"</i>			4.250,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.250,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 850,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		- 450,00	- 1.350,00	- 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 <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)		- 450,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5540 Naturschutz und Landschaftspflege:

55400 . 414440	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden</i>	<i>Zuschuss NPN für das Freistellen alter Streuobstbestände (Aufwand in 2020 gebucht)</i>
55400 . 414510	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i>	<i>2016: Spende Naspa-Fonds > Weiterleitung für VVG > Anschaffung Motorsense</i>
55400 . 523100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>2023: Mulcharbeiten und Bepflanzungen im Streuobstbereich mit einem Aufwand von ca. 2.065,00 € bei einer hälftigen Förderung durch den Naturpark Nassau</i>
55400 . 563600	<i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	<i>u. a. Umwelttag (vorl. RE 2023: ca. 33,00 €)</i>
55400 . 614440	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden</i>	<i>Zuschuss NPN für das Mulchen</i>
55400 . 614510	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i>	<i>2016: Spende Naspa-Fonds > Weiterleitung für VVG > Anschaffung Motorsense</i>
55400 . 681590	<i>- vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	<i>Erwartete Förderung durch Stiftung "Natur": 80 v. H.</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5540 Naturschutz und Landschaftspflege:

55400 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2019: Aufwand für Mulchen bei Förderung durch Naturpark Nassau
55400 . 741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	2017: Weiterleitung Spende Volksbank an VVG - s. BuSt. 55400.414900
55400 . 763600	Öffentlichkeitsarbeit	u. a. Umwelttag
55400 . 785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Grunderwerb "auf der Höhe" i. V. m. Streuobstwiese etc. Umsetzung vorbehaltlich Förderung Stiftung "Natur"

Maßnahmen 5540 Naturschutz und Landschaftspflege:**32 Grunderwerb "Auf der Höhe"**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.400				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.250				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 850				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung.		
Auftraggeber		
Bund		
EU		
Land Rheinland-Pfalz		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Bundeswaldgesetz		
Landeswaldgesetz		
Landesjagdgesetz		
Zertifizierungsvorschriften		
Forstwirtschaftsplan		
Zielgruppe		
Holzverarbeitende Industrie		
Einwohner		
Landwirte		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes.		

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
55510 Kommunale Forstwirtschaft Planleistung	Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 2021 u. a. Bundeswaldprämie von 11.736,00 € 2022: 508,00 € für die Beseitigung v. Extremwetterschäden RE 2023: 14.597,00 € a) Förderung klimaangepaßtes Waldmanagement: 9.850,00 € (auch ab 2024) b) Förderung Forsteinrichtungswerk (einmalig!): 4.747,00 €	508,00 508,00	5.575,00 5.575,00	9.850,00 9.850,00	9.850,00 9.850,00	9.850,00 9.850,00	9.850,00 9.850,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 436500 Jagdpacht ** Waldwildschadenspauschale - ab 2018 beim Forst (Minderertrag bei Jagdpacht Feld) Ab 2023 bei Produkt 55530 wg. Umsatzsteuer	204,62 204,62	205,00 205,00				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten ** Lt. FW-Plan 441200 Mieten und Pachten ** Pacht Fischereigenossenschaft bzw. Süwag ca. 67 € RE 2023: ca. 291,00 €	26.476,86 26.409,98 66,88	15.870,00 15.600,00 270,00	13.570,00 13.300,00 270,00	13.570,00 13.300,00 270,00	13.570,00 13.300,00 270,00	13.570,00 13.300,00 270,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.189,48	21.650,00	23.420,00	23.420,00	23.420,00	23.420,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren 523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens 524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut 525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land 525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände 525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände ** Erstattung Forstverband Lahn- Esterau lt. Forstwirtschaftsplan (IWaldarbeiterverlohnung)	4.168,32 148,99 93,55 3.186,01	8.420,00 800,00 400,00 6.900,00	6.180,00 500,00 550,00 4.550,00	6.180,00 500,00 550,00 4.550,00	6.180,00 500,00 550,00 4.550,00	6.180,00 500,00 550,00 4.550,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
529500 Aufwendungen für Verbißschutz (Forst)	739,77	320,00	580,00	580,00	580,00	580,00
E11 Abschreibungen	161,00	80,00	72,00	54,00	19,00	19,00
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Für investive Anschaffungen Forstverband	161,00	80,00	72,00	54,00	19,00	19,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.537,63	5.060,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände ** Umlage Forstverband Lahn-Esterau	4.537,63	5.060,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.229,91	10.087,00	12.215,00	12.215,00	12.215,00	12.215,00
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** RE 2023: 6.072,04 € = Forsteinrichtungswerk (brutto) mit ca. 5.649,00 € und Steuerberaterkosten Forst mit ca. 423,00 € Ansatz ab 2024 = Steuerberaterkosten		4.802,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.137,30	4.300,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallversicherung Berufsgenossenschaft - aus förderrechtlichen Gründen ab 2023 bei den Gemeinden (vorher: Forstverband) RE 2023: ca. 3.500,00 €			3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	29,06	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** FSC-Beitrag	47,77	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
565500 Wertberichtigung zu Forderungen						
565710 Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Pensionsrückstellung Revierleiter	829,27	680,00	780,00	780,00	780,00	780,00
565720 Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Beihilferückstellung Revierleiter	186,51	220,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.096,86	23.647,00	23.507,00	23.489,00	23.454,00	23.454,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.907,38	- 1.997,00	- 87,00	- 69,00	- 34,00	- 34,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.907,38	- 1.997,00	- 87,00	- 69,00	- 34,00	- 34,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 3.907,38</u>	<u>- 1.997,00</u>	<u>- 87,00</u>	<u>- 69,00</u>	<u>- 34,00</u>	<u>- 34,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.912,68	- 1.047,00	985,00	985,00	985,00	985,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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>	- 2.912,68	- 1.047,00	985,00	985,00	985,00	985,00
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)	- 2.912,68	- 1.047,00	985,00	985,00	985,00	985,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5551 Kommunale Forstwirtschaft:		
55510 . 414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2021 u. a. Bundeswaldprämie von 11.736,00 € 2022: 508,00 € für die Beseitigung v. Extremwetterschäden RE 2023: 14.597,00 € a) Förderung klimaangepaßtes Waldmangment: 9.850,00 € (auch ab 2024) b) Förderung Forsteinrichtungswerk (einmalig!): 4.747,00 €
55510 . 436500	Jagdpacht	Waldwildschadenspauschale - ab 2018 beim Forst (Minderertrag bei Jagdpacht Feld) Ab 2023 bei Produkt 55530 wg. Umsatzsteuer
55510 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Lt. FW-Plan
55510 . 441200	Mieten und Pachten	Pacht Fischereigenossenschaft bzw. Süwag ca. 67 € RE 2023: ca. 291,00 €
55510 . 525440	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	Erstattung Forstverband Lahn- Esterau lt. Forstwirtschaftsplan (IWaldarbeiterverlohnung)
55510 . 532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	Für investive Anschaffungen Forstverband

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	Umlage Forstverband Lahn-Esterau
55510 . 562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	RE 2023: 6.072,04 € = Forsteinrichtungswerk (brutto) mit ca. 5.649,00 € und Steuerberaterkosten Forst mit ca. 423,00 € Ansatz ab 2024 = Steuerberaterkosten
55510 . 564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Unfallversicherung Berufsgenossenschaft - aus förderrechtlichen Gründen ab 2023 bei den Gemeinden (vorher: Forstverband) RE 2023: ca. 3.500,00 €
55510 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	FSC-Beitrag
55510 . 636500	Jagdpacht	Waldwildschadenspauschale - ab 2018 beim Forst (Minderertrag bei Jagdpacht Feld)
55510 . 641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	Lt. FW-Plan 2020;
55510 . 641200	Mieten und Pachten	Pacht Fischereigenossenschaft bzw. Süwag ca. 67 €
55510 . 707110	Beamte - Auszahlungen für künftige Pensionszahlungen	Nicht investiv
55510 . 721000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	,
55510 . 725440	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	Erstattung Forstverband Lahn- Esterau lt. Forstwirtschaftsplan (I/Walrbeiterverlohnung)
55510 . 741440	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	Umlage Forstverband Lahn-Esterau
55510 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	FSC-Beitrag
55510 . 784000	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	Vorjahre: v. a. für Anschaffung Bauwagen etc. durch Forstverband Lahn-Esterau 2021: Anschaffung Freischneider

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5553	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5553 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 <i>Mieten und Pachten</i> <i>** Verbuchung Jagdpacht ab 2023 bei Produkt 55530</i> <i>(Umsatzsteuer) bisher bei BuSt. 55590.436500</i> <i>bzw. Forst (Waldwildschadenpauschale)</i> <i>Verlängerung Jagdpacht bis 2034</i>		2.215,00 2.215,00	2.522,00 2.522,00	2.522,00 2.522,00	2.522,00 2.522,00	2.522,00 2.522,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.215,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		2.215,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		2.215,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>2.215,00</u>	<u>2.522,00</u>	<u>2.522,00</u>	<u>2.522,00</u>	<u>2.522,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5553 Abwicklung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		2.215,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00
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>2.215,00</u>	<u>2.522,00</u>	<u>2.522,00</u>	<u>2.522,00</u>	<u>2.522,00</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)		2.215,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00	2.522,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5553 Abwicklung Jagdgenossenschaft:		
55530 . 441200	Mieten und Pachten	Verbuchung Jagdpacht ab 2023 bei Produkt 55530 (Umsatzsteuer) bisher bei BuSt. 55590.436500 bzw. Forst (Waldwildschadenpauschale) Verlängerung Jagdpacht bis 2034

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung Satzungen		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer Landwirte		
Ziel		
Sachziele:		
Bedarfsgerechter Ausbau und Instandsetzung der Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege Planleistung	Bereitstellung und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	624,35	624,00	624,00	624,00	624,00	624,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	624,35	624,00	624,00	624,00	624,00	624,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.214,95					
432100 <i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>						
436500 <i>Jagdpacht</i>	2.214,95					
<i>** Verlängerung Jagdpacht bis 2034 - RE 2022: 2.214,95 € Ab 2023 bei BuSt. 55530.441200 (Umsatzsteuer)</i>						
E7 Sonstige laufende Erträge	1.915,49	466,00	466,00	466,00	466,00	466,00
461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>						
466100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>	1.915,49	466,00	466,00	466,00	466,00	466,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.754,79	1.090,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.163,03					
502210 <i>Arbeitnehmer - Vergütung</i>	1.523,86					
502220 <i>Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>	25,57					
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer</i>	116,16					
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer</i>	464,57					
509000 <i>Pauschalisierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	32,87					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.407,50	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	1.407,50	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<i>** 2019: Mehraufwand Feld- und Waldwege nach Starkregen); RE 2023: ca. 520,00 € - 2024 lt. Ortsgemeinde</i>						
E11 Abschreibungen	1.212,05	1.212,00	1.212,00	1.212,00	1.212,00	1.212,00
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	1.212,05	1.212,00	1.212,00	1.212,00	1.212,00	1.212,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		450,00	250,00	250,00	350,00	350,00
562500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
<i>** RE 2019: 185,00 € - Anteil Steuerberater bzgl. Jagdpacht- RE 2023: 0,00 €</i>						
565600 <i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>						
568400 <i>Verbrauchssteuern</i>		300,00	100,00	100,00	200,00	200,00
<i>** 2019: Umsatzsteuer 2018 Ansatz geschätzt</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.782,58	3.162,00	2.962,00	2.962,00	3.062,00	3.062,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 27,79	- 2.072,00	- 1.872,00	- 1.872,00	- 1.972,00	- 1.972,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E20	Ordentliches Ergebnis	- 27,79	- 2.072,00	- 1.872,00	- 1.872,00	- 1.972,00	- 1.972,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 27,79</u>	<u>- 2.072,00</u>	<u>- 1.872,00</u>	<u>- 1.872,00</u>	<u>- 1.972,00</u>	<u>- 1.972,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.355,58	- 1.950,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.850,00	- 1.850,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.355,58</u>	<u>- 1.950,00</u>	<u>- 1.750,00</u>	<u>- 1.750,00</u>	<u>- 1.850,00</u>	<u>- 1.850,00</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)	- 1.355,58	- 1.950,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.850,00	- 1.850,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:		
55590 . 436500	Jagdpatch	Verlängerung Jagdpatch bis 2034 - RE 2022: 2.214,95 € Ab 2023 bei BuSt. 55530.441200 (Umsatzsteuer)
55590 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2019: Mehraufwand Feld- und Waldwege nach Starkregen); RE 2023: ca. 520,00 € - 2024 lt. Ortsgemeinde
55590 . 562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	RE 2019: 185,00 € - Anteil Steuerberater bzgl. Jagdpatch- RE 2023: 0,00 €

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

55590 . 568400	Verbrauchssteuern	2019: Umsatzsteuer 2018 Ansatz geschätzt
55590 . 723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Vorl. RE 2019: ca. 3.416,00 € (Mehraufwand Feld- und Waldwege nach Starkregen)
55590 . 762500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	RE 2019: 185,00 € - Anteil Steuerberater bzgl. Jagdpachtr - Einsparung bei BuSt. 57313.562500
55590 . 768400	Verbrauchssteuern	Vorll. RE 2019: 408,57 € (Umsatzsteuer 2018 - Einsparung bei Produkt 57313 - Gaststätte !)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Bewirtschaftung und Vorhaltung von öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde wird in diesem Produkt nachgewiesen. Es geht also um solche Unternehmungen, die keine Sonderrechnung führen.		
Auftraggeber		
Bund Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates ggfls. auch Benutzungs- und Gebührensatzung		
Zielgruppe		
Einwohner Besucher Nutzer Vereine Aussteller Betreiber		
Ziel		
Sachziele: Schaffung eines attraktiven Freizeit- und Versammlungsangebotes für die Bevölkerung.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	Mehrzweckhallen, Mehrzweckhäuser, Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen.
57313	Gaststätte Geilnau als Betrieb gewerblicher Art	Betrieb einer Gaststätte durch die Ortsgemeinde im Dorfgemeinschaftshaus Geilnau zur Pflege der Dorfgemeinschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.785,14	5.785,00	5.785,00	5.785,00	5.785,00	5.785,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	5.785,14	5.785,00	5.785,00	5.785,00	5.785,00	5.785,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	458,00	750,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	458,00	750,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00
** Vorl. RE 2023: ca. 947,00 €; Ansatz geschätzt						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.529,55	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.500,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	9.529,55	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.500,00
** Letzte Preisanhebungen zum 01.10.2017						
Anm.: Zwar werden die Erträge 2021 wegen der anhaltenden Schließungen nicht erreicht - gleichzeitig ergeben sich jedoch Einsparungen bei den Aufwendungen, welche sich in etwa die Waage halten						
In 2023 ergibt sich ein vorläufiges Defizit von ca. 6.429,00 € (Stichtag: 15.01.2024)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44,41	70,00	80,00	80,00	80,00	80,00
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	31,09		10,00	10,00	10,00	10,00
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	13,32	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
** Rabatt Strom						
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
E7 Sonstige laufende Erträge		50,00	125,00	125,00	125,00	125,00
462700 Versicherungserstattungen						
464000 Sonstige Steuererstattungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** RE 2023: 0,00 € - Ansatz geschätzt						
464000 Sonstige Steuererstattungen			75,00	75,00	75,00	75,00
** Vorl. RE 2023: 76,80 € - Ansatz geschätzt						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.817,10	19.155,00	21.990,00	21.990,00	22.090,00	22.590,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.360,10	14.325,00	16.005,00	16.005,00	16.005,00	16.005,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütung	3.463,63	6.090,00	6.752,00	6.752,00	6.752,00	6.752,00
** Ansatz lt. Personalverwaltung (Personalwechsel)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
502210 Arbeitnehmer - Vergütung ** Ansätze lt. Personalverwaltung	4.223,19	4.437,00	5.068,00	5.068,00	5.068,00	5.068,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	77,37	197,00	217,00	217,00	217,00	217,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	205,55	343,00	377,00	377,00	377,00	377,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2.242,54	3.044,00	3.353,00	3.353,00	3.353,00	3.353,00
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	147,82	214,00	238,00	238,00	238,00	238,00
511200 Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.323,72	19.970,00	22.050,00	23.125,00	23.780,00	24.855,00
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren ** Vorl. Aufwand 2023: ca. 7.100,00 €	4.387,27	5.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.750,00
522110 Aufwendungen für Energie - Heizung ** Aufteilung 57312 (DGH) = 30 % und Gaststätte (57313) = 70 %; 2022: Zwei Tankvorgänge Anteiliger Aufwand 2023: ca. 1.755,00 € Ansatz geschätzt	5.740,48	5.000,00	3.500,00	3.650,00	3.800,00	4.200,00
522110 Aufwendungen für Energie - Heizung ** DGH; Anteil: 30 % - Gaststätte - Rest - siehe Produkt 57313 - 2022: zwei Tankvorgänge (einmal im Dezember) RE 2023 (30 %): ca. 826,00 €	2.524,61	2.500,00	2.250,00	2.500,00	2.700,00	3.000,00
522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung) ** Aufteilung DGH: 30 % und Gaststätte: 70 %; Vorl RE 2023: ca. 1.396,00 €	658,80	1.900,00	2.100,00	2.200,00	2.300,00	2.400,00
522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung) ** Durchschnitt DGH + Gaststätte: Aufteilung: 30 % DGH + 70 % Gaststätte	311,10	850,00	950,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00
522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser ** Anteil DGH = 30 % Anteil Gaststätte siehe BuSt. 57313, 522200	161,74	325,00	350,00	350,00	350,00	375,00
522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser ** Anteil Gaststätte (70 %)	377,39	600,00	625,00	650,00	650,00	650,00
522300 Aufwendungen für Abfall ** Ab 2016 Aufteilung - Anteil Gaststätte siehe Produkt 57313 2023: Gebührenerhöhung um ca. 8 % (RE 2023: 119,16 €)	110,16	125,00	120,00	120,00	125,00	125,00
522300 Aufwendungen für Abfall ** Aufteilung mit DG-Haus -hier Anteil Gaststätte 2023: + ca. 8 % (RE 2023: 278,04 €)	257,04	290,00	280,00	280,00	280,00	280,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> <i>** RE 2023: ca. 1.760,00 €</i> <i>Ansatz 2023 lt. Ortsgemeinde,00 €</i>	912,57	500,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> <i>** Anteil Gaststätte z. B. Wartung Heizung + Aufzug, E-Check etc. Aufwand 2023: 238,00 €</i>	624,83	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	69,64	180,00	200,00	200,00	225,00	225,00
523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> <i>** v. a. Reinigung Fenster</i> <i>Vorl. RE 2023: ca. 36,00 €</i>	166,60	500,00	450,00	450,00	500,00	500,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i> <i>** RE 2023: ca. 200,00 €(Besteck)</i>	21,49	100,00	125,00	125,00	150,00	150,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i> <i>** Wertgrenze: 1.000,00 € netto</i>		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11 Abschreibungen	7.929,53	7.930,00	7.930,00	7.930,00	7.930,00	7.930,00
534900 <i>mit sonstigen Gebäuden</i>	7.929,53	7.930,00	7.930,00	7.930,00	7.930,00	7.930,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.781,57	3.750,00	3.550,00	3.825,00	3.875,00	3.950,00
562500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i> <i>** Anteil Steuerberater (Rest: Gaststätte bzw. Feldwege)</i> <i>RE 2023: ca. 396,00 € für die Jahre 2021 + 2022</i>		300,00	250,00	300,00	300,00	300,00
562500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i> <i>** Steuerberater - 2021: für 2019 und 2020 bei Aufteilung auf das DG-Haus (57312), die Gaststätte (57313)</i> <i>RE 2023: ca. 923,00 € für die Jahre 2021 und 2022</i>		500,00	500,00	525,00	525,00	550,00
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i> <i>** 2020 geplanter Mehrbedarf v. a. durch Elementarversicherung (Neueinschätzung der Versicherung)</i> <i>RE 2023: ca. 2.080,00 € - Ansatz geschätzt</i>	1.781,57	1.900,00	2.200,00	2.200,00	2.250,00	2.300,00
568400 <i>Verbrauchssteuern</i> <i>** Ansatz geschätzt</i>		300,00	200,00	300,00	300,00	300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
568400 Verbrauchsteuern <i>** Vorl. Aufwand 2023: ca. 439,00 € - Ansatz geschätzt</i>		750,00	400,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.394,92	45.975,00	49.535,00	50.885,00	51.590,00	52.740,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.577,82	- 26.820,00	- 27.545,00	- 28.895,00	- 29.500,00	- 30.150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.577,82	- 26.820,00	- 27.545,00	- 28.895,00	- 29.500,00	- 30.150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 20.577,82</u>	<u>- 26.820,00</u>	<u>- 27.545,00</u>	<u>- 28.895,00</u>	<u>- 29.500,00</u>	<u>- 30.150,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.755,01	- 24.675,00	- 25.400,00	- 26.750,00	- 27.355,00	- 28.005,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1,00			
785700 Auszahlungen für Betrieb- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände <i>** RE 2023: 1.069,22 € = Neuanschaffung Geschirrspülmaschine (Anteil DG-Haus von 30 %) Der Rest von 2.494,83 € wurde bei der Gaststätte (Produkt 57313) mit 70 % verbucht!</i>			1,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1,00			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 15.755,01</u>	<u>- 24.675,00</u>	<u>- 25.401,00</u>	<u>- 26.750,00</u>	<u>- 27.355,00</u>	<u>- 28.005,00</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						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 15.755,01	- 24.675,00	- 25.400,00	- 26.750,00	- 27.355,00	- 28.005,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

57312 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Vorl. RE 2023: ca. 947,00 €; Ansatz geschätzt
57312 . 442510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	Rabatt Strom
57312 . 464000	Sonstige Steuererstattungen	RE 2023: 0,00 € - Ansatz geschätzt
57312 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansätze lt. Personalverwaltung
57312 . 522110	Aufwendungen für Energie - Heizung	DGH; Anteil: 30 % - Gaststätte - Rest - siehe Produkt 57313 - 2022:: zwei Tankvorgänge (einmal im Dezember) RE 2023 (30 %): ca. 826,00 €
57312 . 522120	Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Durchschnitt DGH + Gaststätte: Aufteilung: 30 % DGH + 70 % Gaststätte
57312 . 522200	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	Anteil DGH = 30 % Anteil Gaststätte siehe BuSt. 57313.522200
57312 . 522300	Aufwendungen für Abfall	Ab 2016 Aufteilung - Anteil Gaststätte siehe Produkt 57313 2023: Gebührenerhöhung um ca. 8 % (RE 2023: 119,16 €)
57312 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	RE 2023: ca. 1.760,00 € Ansatz 2023 lt. Ortsgemeinde, 00 €
57312 . 523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	v. a. Reinigung Fenster Vorl. RE 2023: ca. 36,00 €
57312 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Wertgrenze: 1.000,00 € netto
57312 . 562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	Anteil Steuerberater (Rest: Gaststätte bzw. Feldwege) RE 2023: ca. 396,00 € für die Jahre 2021 + 2022
57312 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2020 geplanter Mehrbedarf v. a. durch Elementarversicherung (Neueinschätzung der Versicherung) RE 2023: ca. 2.080,00 € - Ansatz geschätzt
57312 . 568400	Verbrauchssteuern	Ansatz geschätzt
57312 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	RE bis 12.11.2019: 868,00 €; Ansatz geschätzt
57312 . 664000	Sonstige Steuererstattungen	RE 2019: 367,56 € - Ansatz geschätzt

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

57312 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	,
57312 . 722110	Auszahlungen für Energie - Heizung	DGH;Anteil: 30 % - Gaststätte - Rest - siehe Produkt 57313 - Vorl RE 2019: ca. 1.274,00 €
57312 . 722120	Auszahlungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Durchschnitt DGH + Gaststätte: Aufteilung: 30 % DGH + 70 % Gaststätte
57312 . 722200	Auszahlungen für Wasser/Abwasser	Anteil DGH = 30 % Anteil Gaststätte siehe BuSt. 57313.522200
57312 . 722300	Auszahlungen für Abfall	Ab 2016 Aufteilung - Anteil Gaststätte siehe Produkt 57313
57312 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	RE bis 14.11.2019 ca. 1.414,00 € (u. a. Wartung + TÜV-Prüfung Aufzug - Ansatz geschätzt
57312 . 723200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	v. a. Reinigung Fenster
57312 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Backofen (unter Wertgrenze von 1.000,00 €) neu in 2020
57312 . 764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	RE 2018: ca. 2.044 € - Mehtbedarf v. a. durch Elementarversicherung (Neueinschätzung der Versicherung) - RE 2019: ca. 1.500,00 €
57312 . 768400	Verbrauchssteuern	Ansatz geschätzt
57312 . 785700	Auszahlungen für Betrieb- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und gerinwertige Vermögensgegenstände	RE 2023: 1.069,22 € = Neuanschaffung Geschirrspülmaschine (Anteil DG-Haus von 30 %) Der Rest von 2.494,83 € wurde bei der Gaststätte (Produkt 57313) mit 70 % verbucht!
57313 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Letzte Preisanhebungen zum 01.10.2017 Anm.: Zwar werden die Erträge 2021 wegen der anhaltenden Schließungen nicht erreicht - gleichzeitig ergeben sich jedoch Einsparungen bei den Aufwendungen, welche sich in etwa die Waage halten In 2023 ergibt sich ein vorläufiges Defizit von ca. 6.429,00 € (Stichtag: 15.01.2024)
57313 . 464000	Sonstige Steuererstattungen	Vorl. RE 2023: 76,80 € - Ansatz geschätzt
57313 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz lt. Personalverwaltung (Personalwechsel)
57313 . 521000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	Vorl. Aufwand 2023: ca. 7.100,00 €
57313 . 522110	Aufwendungen für Energie - Heizung	Aufteilung 57312 (DGH) = 30 % und Gaststätte (57313) = 70 %; 2022: Zwei Tankvorgänge Anteiliger Aufwand 2023:: ca. 1.755,00 € Ansatz geschätzt
57313 . 522120	Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Aufteilung DGH: 30 % und Gaststätte: 70 %; Vorl RE 2023: ca.1.396,00 €
57313 . 522200	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	Anteil Gaststätte (70 %)
57313 . 522300	Aufwendungen für Abfall	Aufteilung mit DG-Haus -hier Anteil Gaststätte 2023: + ca.8 % (RE 2023: 278,04 €)
57313 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Anteil Gaststätte z. B. Wartung Heizung + Aufzug, E-Check etc. Aufwand 2023: 238,00 €
57313 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	RE 2023: ca. 200,00 €(Besteck)
57313 . 562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	Steuerberater - 2021: für 2019 und 2020 bei Aufteilung auf das DG-Haus (57312), die Gaststätte (57313) RE 2023: ca. 923,00 € für die Jahre 2021 und 2022
57313 . 568400	Verbrauchssteuern	Vorl. Aufwand 2023: ca. 439,00 € - Ansatz geschätzt
57313 . 641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	Letzte Preisanhebungen zum 01.10.2017
57313 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz geschätzt
57313 . 722110	Auszahlungen für Energie - Heizung	Aufteilung 57312 (DGH) = 30 % und Gaststätte (57313) = 70 %; Anteiliger Aufwand 2019: ca. 2.810,00 €

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

57313 . 722120	Auszahlungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Aufteilung DGH: 30 % und Gaststätte: 70 %; Vorl RE 2019: ca. 1.128,00 €
57313 . 722200	Auszahlungen für Wasser/Abwasser	Anteil Gaststätte (bis 2015 komplett beim DG-Haus verbucht) - Aufteilung ab 2016
57313 . 722300	Auszahlungen für Abfall	Aufteilung mit DG-Haus -hier Anteil Gaststätte
57313 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Anteil Gaststätte z. B. Wartung Heizung + Aufzug, E-Check etc. .Aufwand bis 13.11.2019: 238,04 €
57313 . 762500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	Steuerberater - Vorl. RE 2019: ca. 185,00 € bei Aufteilung auf das DG-Haus (57312), die Gaststätte (57313) und die Jagdpacht (55590)
57313 . 768400	Verbrauchssteuern	Aufwand 2019: 1.446,07 € - Ansatz geschätzt

Maßnahmen 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:**14 Erwerb von beweglichen Sachen über der Wertgrenze**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1			

Stellenplan 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,40	0,40	0,37	0,37	0,37	0,37

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Gemeinde		
Auftragsgrundlage		
Kommunalabgabengesetz (KAG) Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) Haushaltssatzung		
Zielgruppe		
Steuerpflichtige Land Rheinland-Pfalz Landkreis Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele: Erwirtschaftung eines so hohen Überschusses, dass die Defizite der gewöhnlich unwirtschaftlichen Produkte ausgeglichen werden können.		

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
61101	Steuern	Gewerbesteuer, Grundsteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer.
61102	Allgemeine Zuweisungen	Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Ausgleichsleistungen gemäß §21 LFAG
61103	Umlagen	Erhaltene und abgeführte Umlagen; Gewerbesteuerumlage, FAG-Umlage, Umlage Fond Deutscher Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	241.476,93	269.880,00	284.550,00	298.770,00	308.950,00	319.600,00
	401100 Grundsteuer A <i>** Hebesatz ab 2014 bei 300 v. H. = Nivellierungssatz bis 2022 - RE 2022: ca. 636,00 € Ab 2023 Anhebung Hebesatz auf 345 v. H. analog Nivellierungssatz Land</i>	636,00	680,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	401200 Grundsteuer B <i>** Hebesatz ab 2014 bei 365 v. H. = Nivellierungssatz + ab 2017 Anhebung Hebesatz auf 370 v. H. RE 2023: 27.029,00 € (bei Anhebung Hebesatz von 370 v. H. auf 465 v. H. analog Nivellierungssatz Land Ab 2023 Anhebung Hebesatz von 370 v. auf 465 v. H. analog Nivellierungssatz Land</i>	21.511,35	27.100,00	27.400,00	27.700,00	28.000,00	28.250,00
	401300 Gewerbesteuer <i>** Veranlagung 2023: ca. 18.685 €; Hebesatz ab 2014: 365 v. H. = Nivellierungssatz, und ab 2017: 370 v. H: 2023: Anhebung Hebesatz auf 380 v. H. analog Nivellierungssatz Land Ansatz geschätzt lt. Vorauszahlungen</i>	16.623,32	27.500,00	23.000,00	24.000,00	24.500,00	26.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer <i>** Vorl. RE 2023 ca. 187.178,00 € (Mehrertrag durch bessere Konjunktur); 2024 + ca. 3,9 % lt. neuester Steuerschätzung (ab 2024 bis 2026 neue, um ca. 5,0 % bessere Schlüsselzahl gegenüber Vorjahren !)</i>	178.771,57	187.250,00	206.000,00	217.500,00	226.000,00	234.300,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>** Ansatz lt. Steuerschätzung Land</i>	4.356,26	4.200,00	4.300,00	4.420,00	4.550,00	4.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
403300 Hundesteuer <i>** Vorl. RE 2023: ca. 1.716,00 € (z T. einmalige Nachveranlagungen) Ansatz 2024 lt. Veranlagung</i>	1.318,34	1.650,00	1.550,00	1.550,00	1.600,00	1.600,00
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich <i>** Vorl RE 2023: ca. 19.591800,00 € - Lt. neuester Steuerschätzung (ab 2024 bessere Schlüsselzahl analog Einkommensteueranteil)</i>	18.260,09	21.500,00	21.600,00	22.900,00	23.600,00	24.150,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	119.810,00	131.249,00	125.792,00	129.500,00	131.000,00	134.000,00
411110 Schlüsselzuweisungen A <i>** RE 2023: 131.854,00 € bei einem endg. Schwellenwert Land von 1.099,34 € (OG Geilnau: 2024: lt. vorläufiger Beechnung bei einem Schwellenwert Land von 1.122,65 € (Steuerkraft OG Geilnau je Einw.: 727,82 €)</i>		131.249,00	125.792,00	129.500,00	131.000,00	134.000,00
411210 vom Land- Schlüsselzuweisung A <i>** RE 2021: 53.343,00 € - 2021 weniger durch gestiegene Steuerkraft der Ortsgemeinde Geilnau bei einem Anstieg des Schwellenwertes (Land) von 878,20€ auf 915,04 € (2022: deutlich mehr wegen stark rückläufiger Steuerkraft in 2021 gegenüber 2020 (ca. 591,00 € /Einw.) und einer deutlich erhöhten landesdurchschnittlichen Steuerkraft von vorläufig 933,61 € und endgültig 933,29 €. Ansatz 2023 deutlich höher</i> <i>Anmerkung: Geilnau hat 2020 und 2021 keine Gewerbesteuerkompensationszahlung erhalten, da das Aufkommen an veranlagter Gewerbesteuer in diesem Zeitraum im Vergleich zum Erhebungszeitraum (Durchschnitt 2011 bis 2019) überdurchschnittlich war !</i> <i>Ab 2023 bei BuSt. 61102.411110</i>	119.810,00					
E7 Sonstige laufende Erträge			8.861,00			
466120 Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens KFA <i>** Aufwand entfällt 2022 durch deutlich verminderte Steuerkraft aus Gewerbesteuer; daher auch kein Ertrag 2023 Durch erhöhten Ertrag 2023 im Vergleich zum Durchschnitt der beiden Vorjahre ergibt sich hier 2023 ein Aufwand von 8.861,00 € und 2024 ein Ertrag in gleicher Höhe zur Deckung des erhöhten Umlageaufwandes bei der Kreis- und VG-Umlage</i>			8.861,00			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	361.286,93	401.129,00	419.203,00	428.270,00	439.950,00	453.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	244.000,37	282.760,00	303.911,00	311.910,00	321.550,00	331.500,00
543100 Gewerbesteuerumlage <i>** Bis 2019: 17,3 %; Ab 2020 9,46 % der Gewerbesteuer (s. BuSt. 61101.401300) Ab 2023: 9,21 % der Gewerbesteuer</i>	1.588,37	2.550,00	2.120,00	2.210,00	2.250,00	2.400,00
544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage <i>** Lt. neuem L FAG lt. vorläufiger Berechnung</i>			404,00			
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise <i>** Kreisumlage, Umlagesatz vermindert in 2021 um 1,0 % auf 43,0 % - bei deutlich erhöhter Steuerkraftmesszahl (Gewerbesteuer) und verminderter SZ "A"; Umlagesatz 2022: 44,0 % bei Anhebung des Umlagesatzes 2023 auf 45,0 % + 2024 auf 47,0 %.</i> <i>Die SKMZ entwickelt sich von endgültig 275.156,00 € in 2021 über endgültig 207.775,00 € in 2022 und endgültig 244.859,00 € in 2023 (= 687,81 € je Einwohner) auf 257.648,00 € in 2024 (= 727,82 €)</i>	144.137,00	169.250,00	180.220,00	185.100,00	191.000,00	196.500,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden <i>** Umlagesatz Vorjahre: :32,5 %; 2017: 31,0 % und ab 2018 Absenkung auf 30,0 % sowie ab 2023 geplant auf 29,5 %; RE 2023: 90.411,00 € - einmalig weniger bei einem deutlich abgesenkten Umlagesatz von 24,0 % (Greensil) 2024: Anhebung Umlagesatz auf 31,6 % (v. a. erhöhter Personalbedarf)</i> <i>Umlagegrundlagen siehe Kreisumlage</i>	98.275,00	110.960,00	121.167,00	124.600,00	128.300,00	132.600,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
565500 Wertberichtigung zu Forderungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
565620 Aufwendungen aus der Einstellung in den Sonderposten KFA <i>** Aufwand 2020 = Ertrag 2021 (s. BuSt. 61103.466120)</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	244.000,37	282.810,00	303.961,00	311.960,00	321.600,00	331.550,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	117.286,56	118.319,00	115.242,00	116.310,00	118.350,00	122.050,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E20 Ordentliches Ergebnis	117.286,56	118.369,00	115.292,00	116.360,00	118.400,00	122.100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	117.286,56	118.369,00	115.292,00	116.360,00	118.400,00	122.100,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	119.328,87	118.419,00	106.481,00	116.410,00	118.450,00	122.150,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	119.328,87	118.419,00	106.481,00	116.410,00	118.450,00	122.150,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	119.328,87	118.419,00	106.481,00	116.410,00	118.450,00	122.150,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61101 . 401100

Grundsteuer A

Hebesatz ab 2014 bei 300 v. H. = Nivellierungssatz bis 2022 - RE 2022: ca. 636,00 €
 Ab 2023 Anhebung Hebesatz auf 345 v. H. analog Nivellierungssatz Land

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61101 . 401200	Grundsteuer B	Hebesatz ab 2014 bei 365 v. H. = Nivellierungssatz + 'ab 2017 Anhebung Hebesatz auf 370 v. H. RE 2023: 27.029,00 € (bei Anhebung Hebesatz von 370 v. H. auf 465 v. H. analog Nivellierungssatz Land
61101 . 401300	Gewerbsteuer	Ab 2023 Anhebung Hebesatz von 370 v. auf 465 v. H. analog Nivellierungssatz Land Veranlagung 2023: ca. 18.685 €; Hebesatz ab 2014: 365 v. H. = Nivellierungssatz, und ab 2017: 370 v. H: 2023: Anhebung Hebesatz auf 380 v. H. analog Nivellierungssatz Land Ansatz geschätzt lt. Vorauszahlungen
61101 . 402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Vorl. RE 2023 ca. 187.178,00 € (Mehrertrag durch bessere Konjunktur); 2024 + ca. 3,9 % lt. neuester Steuerschätzung (ab 2024 bis 2026 neue, um ca. 5,0 % bessere Schlüsselzahl gegenüber Vorjahren !)
61101 . 402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Ansatz lt. Steuerschätzung Land
61101 . 403300	Hundesteuer	Vorl. RE 2023: ca. 1.716,00 € (z T. einmalige Nachveranlagungen) Ansatz 2024 lt. Veranlagung
61101 . 405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	Vorl RE 2023: ca.19.591800,00 € - Lt. neuester Steuerschätzung (ab 2024 bessere Schlüsselzahl analog Einkommensteueranteil)
61101 . 601100	Grundsteuer A	Hebesatz ab 2014 bei 300 v. H. = Nivellierungssatz - RE 2019: ca. 632,00 €
61101 . 601200	Grundsteuer B	Veranlagung 2019: ca. 21.025,00 €; Hebesatz ab 2014 bei 365 v. H. = Nivellierungssatz + 'ab 2017 bei 370 v. H. - Ansatz lt. Veranlagung
61101 . 601300	Gewerbsteuer	Veranlagung bis Anfang November 2019: ca. 37.000 €; Hebesatz ab 2014: 365 v. H. = Nivellierungssatz, und ab 2017: 370 v. H: Ansatz geschätzt lt. Vorauszahlungen
61101 . 602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Vorl. RE 2019 ca. 172.000,00 € (Mehrertrag); 2019 + ca. 2,5 % lt. Steuerschätzung (ab 2018 bis 2020 neue, deutlich schlechtere Schlüsselzahl)
61101 . 602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Ansatz lt. Steuerschätzung bei neuer, besserer Schlüsselzahl ab 2018
61101 . 603300	Hundesteuer	Vorl. RE 2019: ca. 1.637,50 €
61101 . 605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	Vorl RE 2019: ca. 16.500 € - Lt. Steuerschätzung ca. + 10,3 % bei deutlich schlechterer Schlüsselzahl analog Einkommensteueranteil ab 2018
61102 . 411110	Schlüsselzuweisungen A	RE 2023: 131.854,00 € bei einem endg. Schwellenwert Land von 1.099,34 € (OG Geilnau: 2024: lt. vorläufiger Beechnung bei einem Schwellenwert Land von 1.122,65 € (Steuerkraft OG Geilnau je Einw.: 727,82 €)
61102 . 411210	vom Land- Schlüsselzuweisung A	RE 2021: 53.343,00 € - 2021 weniger durch gestiegene Steuerkraft der Ortsgemeinde Geilnau bei einem Anstieg des Schwellenwertes (Land) von 878,20€ auf 915,04 € (2022: deutlich mehr wegen stark rückläufiger Steuerkraft in 2021 gegenüber 2020 (ca. 591,00 € /Einw.) und einer deutlich erhöhten landesdurchschnittlichen Steuerkraft von vorläufig 933,61 € und endgültig 933,29 €. Ansatz 2023 deutlich höher Anmerkung: Geilnau hat 2020 und 2021 keine Gewerbesteuerkompensationszahlung erhalten, da das Aufkommen an veranlagter Gewerbesteuer in diesem Zeitraum im Vergleich zum Erhebungszeitraum (Durchschnitt 2011 bis 2019) überdurchschnittlich war ! Ab 2023 bei BuSt. 61102.411110
61102 . 611210	vom Land- Schlüsselzuweisung A	RE 2019: 51.372,00 € - 2020 mehr durch gestiegene Steuerkraft Land bei leicht verminderter Steuerkraft Ortsgemeinde Geilnau
61103 . 466120	Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens KFA	Aufwand entfällt 2022 durch deutlich verminderte Steuerkraft aus Gewerbesteuer; daher auch kein Ertrag 2023 Durch erhöhten Ertrag 2023 im Vergleich zum Durchschnitt der beiden Vorjahre ergibt sich hier 2023 ein Aufwand von 8.861,00 € und 2024 ein Ertrag in gleicher Höhe zur Deckung des erhöhten Umlageaufwandes bei der Kreis- und VG-Umlage
61103 . 543100	Gewerbsteuerumlage	Bis 2019: 17,3 %; Ab 2020 9,46 % der Gewerbesteuer (s. BuSt. 61101.401300) Ab 2023: 9,21 % der Gewerbesteuer

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61103 . 544120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	Lt. neuem L FAG lt. vorläufiger Berechnung
61103 . 544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage, Umlagesatz vermindert in 2021 um 1,0 % auf 43,0 % - bei deutlich erhöhter Steuerkraftmesszahl (Gewerbsteuer) und verminderter SZ "A"; Umlagesatz 2022: 44,0 % bei Anhebung des Umlagesatzes 2023 auf 45,0 % + 2024 auf 47,0 %. Die SKMZ entwickelt sich von endgültig 275.156,00 € in 2021 über endgültig 207.775,00 € in 2022 und endgültig 244.859,00 € in 2023 (= 687,81 € je Einwohner) auf 257.648,00 € in 2024 (= 727,82 €)
61103 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Umlagesatz Vorjahre: :32,5 %; 2017: 31,0 % und ab 2018 Absenkung auf 30,0 % sowie ab 2023 geplant auf 29,5 %; RE 2023: 90.411,00 € - einmalig weniger bei einem deutlich abgesenkten Umlagesatz von 24,0 % (Greensil) 2024: Anhebung Umlagesatz auf 31,6 % (v. a. erhöhter Personalbedarf) Umlagegrundlagen siehe Kreisumlage
61103 . 565620	Aufwendungen aus der Einstellung in den Sonderposten KFA	Aufwand 2020 = Ertrag 2021 (s. BuSt. 61103.466120)
61103 . 743100	Gewerbsteuerumlage	Bis 2019: 17,3 %; Ab 2020 9,46 % der Gewerbesteuer (s. BuSt. 61101.401300)
61103 . 744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage, Umlagesatz unverändert bei 44,0 % - bei leicht verminderter Steuerkraftmesszahl und deutlich erhöhter SZ "A"
61103 . 744230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Umlagesatz Vorjahre:32,5 %; 2017: 31,0 % und ab 2018 auf 30,0 % gesenkt ; RE 2019 88.674,00 €; 2020 mehr durch erhöhte Umlagegrundlagen (SZen "A")

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen (insbesondere Erstattung der Kassenkreditzinsen an die Verbandsgemeinde.		
Auftraggeber		
Gemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung		
Zielgruppe		
Banken Sparkassen		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung geringer Aufwendungen für kurz- und langfristige Finanzierungen. Gewährleistung hoher Erträge aus Finanzmittel- und Forderungsbeständen.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Planleistung	Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen (insbesondere Erstattung der Kassenkreditzinsen an die Verbandsgemeinde.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	2,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	2,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	24,00	110,00	135,00	135,00	135,00	135,00
565551 Pauschalwertberichtigung - Gebührenforderungen						
565553 Pauschalwertberichtigung - Steuerforderungen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
565555 Pauschalwertberichtigung - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	23,00		25,00	25,00	25,00	25,00
565565 Pauschalwertberichtigung - Forderungen aus Lieferung und Leistung vom privaten Bereich	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24,00	110,00	135,00	135,00	135,00	135,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22,00	40,00	15,00	15,00	15,00	15,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	352,08	610,00	888,00	663,00	621,00	550,00
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Vorl. RE 2023: ca. 4,00 € (bis 3. Quartal) - Ansatz geschätzt			400,00	200,00	200,00	200,00
472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen						
473200 Ausschüttung AöR ** Zinserträge AöR	434,74	410,00	388,00	363,00	321,00	300,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) ** Weniger durch neue Rechtsprechung BVerfG	- 82,66	200,00	100,00	100,00	100,00	50,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.307,55	4.788,00	5.859,00	5.307,00	4.711,00	4.138,00
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verzinsung Einheitskasse; vorl. RE 2023 ca. 869,00 € für 3 Quartale - Ansatz geschätzt	13,11	150,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - für Invest.kredite ** Inklusive Neuaufnahme für 2021	2.259,82	4.488,00	4.509,00	3.957,00	3.361,00	2.788,00
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) ** Vorl. RE 2023: 7,44 €; Einsparung durch neue Rechtsprechung BVerfG bei analogem Minderertrag bei BuSt. 61200.479200	34,62	150,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.955,47	- 4.178,00	- 4.971,00	- 4.644,00	- 4.090,00	- 3.588,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.977,47	- 4.138,00	- 4.956,00	- 4.629,00	- 4.075,00	- 3.573,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.977,47</u>	<u>- 4.138,00</u>	<u>- 4.956,00</u>	<u>- 4.629,00</u>	<u>- 4.075,00</u>	<u>- 3.573,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.969,08	- 4.178,00	- 4.971,00	- 4.644,00	- 4.090,00	- 3.588,00
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>- 1.969,08</u>	<u>- 4.178,00</u>	<u>- 4.971,00</u>	<u>- 4.644,00</u>	<u>- 4.090,00</u>	<u>- 3.588,00</u>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten					95.808,00	
692231 von dem Land - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins) (Ursprung 6924231) ** 2022: Notwendiger Investitionskredit v. a. i. V. m. Erweiterung gemeinsame Kita Langenscheid i. H. v. 102.458,62 € 2026: Geplanter Investitionskredit i. V. m. Ausbau "Hintere Austraße"					95.808,00	
692531 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
F36 Tilgung von Investitionskrediten	11.925,54	22.235,00	22.285,00	22.574,00	22.386,00	22.438,00
792421 - vom öffentlichen Bereich - von dem Land - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)						
792510 - vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins) ** Erhöhter Schuldendienst ab 2023 für Neueaufnahme 2021/2022 i. H. v. insgesamt 102.459,00 € - Auszahlung Anfang 2023	11.925,54	22.235,00	22.285,00	22.574,00	22.386,00	22.438,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 11.925,54	- 22.235,00	- 22.285,00	- 22.574,00	73.422,00	- 22.438,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			17.872,00	- 5.782,00	11.628,00	- 4.039,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 10.638,00				
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 11.925,54</u>	<u>- 32.873,00</u>	<u>- 4.413,00</u>	<u>- 28.356,00</u>	<u>85.050,00</u>	<u>- 26.477,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 11.925,54</u>	<u>- 32.873,00</u>	<u>- 4.413,00</u>	<u>- 28.356,00</u>	<u>85.050,00</u>	<u>- 26.477,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			- 17.872,00	5.782,00	- 11.628,00	4.039,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 13.894,62	- 26.413,00	- 27.256,00	- 27.218,00	- 26.476,00	- 26.026,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

61200 . 471430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Vorl. RE 2023: ca. 4,00 € (bis 3. Quartal) - Ansatz geschätzt
61200 . 473200	Ausschüttung AöR	Zinserträge AöR
61200 . 479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Weniger durch neue Rechtsprechung BVerfG
61200 . 574300	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	Verzinsung Einheitskasse; vorl. RE 2023 ca. 869,00 € für 3 Quartale - Ansatz geschätzt
61200 . 575100	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - für Invest.kredite	Inklusive Neuaufnahme für 2021
61200 . 579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Vorl. RE 2023: 7,44 €; Einsparung durch neue Rechtsprechung BVerfG bei analogem Minderertrag bei BuSt. 61200.479200
61200 . 673200	Ausschüttung AöR	Verminderte Zinserträge
61200 . 679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Vorl. RE 2021: ca. 19,00 €
61200 . 692231	von dem Land - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins) (Ursprung 6924231)	2022: Notwendiger Investitionskredit v. a. i. V. m. Erweiterung gemeinsame Kita Langenscheid i. H. v. 102.458,62 € 2026: Geplanter Investitionskredit i. V. m. Ausbau "Hintere Austraße"
61200 . 694999	Finanzierung über die Einheitskasse	Notwendiger Liquiditätskredit (Tatsächlich: 2022 Zugang um 16.039,63 € auf 110.473,24 €, wobei der Investitionskredit von 102.459,00 € erst 2023 vollzogen wird
61200 . 695230	Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - Sparguthaben	Forderungen der OG Geilnau gegenüber der Einheitskasse der VG Diez zum 31.12.2023: 23.717,80 € Geplante Verminderung dieser Forderung lt. Haushalt 2024: 17.872,00 €
61200 . 774300	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	Verzinsung Einheitskasse; vorl. RE 2021 (ca. 38,00 €)
61200 . 775100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute	Inklusive Neuaufnahme für 2017 - Ab 2019 Wegfall 1 NASPA-Darlehen
61200 . 779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Vorl. RE 2019: 0,00 €; Ansatz geschätzt
61200 . 792510	- vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	Erhöhter Schuldendienst ab 2023 für Neuaufnahme 2021/2022 i. H. v. insgesamt 102.459,00 € - Auszahlung Anfang 2023
61200 . 794999	Finanzierung über die Einheitskasse	Verminderung Liquiditätskredit ggü der Einheitskasse der VG Diez In 2023 zusätzlich um die Realisierung des Investitionskredites für die Kita Langenscheid 2021/2022 (Investitionszuschuss) von insgesamt 102.459,00 €

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2024 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

45 Geilnau

Teilhaushalt														
Leistung														
Name	Vorname	Mitarbeiter- art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	geringfügig Beschäftigte				0,042	0,042	0,038	0,038	0,038	0,038	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigte	geringfügig Beschäftigte				0,097	0,097	0,088	0,088	0,088	0,088	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	geringfügig Beschäftigte				0,029	0,029	0,029	0,029	0,029	0,029	
Summe Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:								0,168	0,168	0,155	0,155	0,155	0,155	
57313 Gaststätte Geilnau als Betrieb gewerblicher Art														
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,110	0,110	0,106	0,106	0,106	0,106	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,031	0,031	0,029	0,029	0,029	0,029	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,017	0,017	0,017	0,017	0,017	0,017	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigte	Entgeltgruppe 1				0,074	0,074	0,065	0,065	0,065	0,065	
Summe Leistung 57313 Gaststätte Geilnau als Betrieb gewerblicher Art:								0,232	0,232	0,217	0,217	0,217	0,217	
Summe Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1:								1,672	1,672	1,555	1,555	1,555	1,555	
Gesamt:								1,672	1,672	1,555	1,555	1,555	1,555	

Bilanz Geilnau 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	1.779.689,78	1.812.463,92	1.	Eigenkapital	796.988,40	834.186,06
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	189.778,43	258.112,44	1.1.	Kapitalrücklage	786.728,35	796.988,40
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	10.260,05	37.197,66
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	173.877,53	242.211,54	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	727.276,91	699.517,94
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	15.900,90	15.900,90	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	1.558.986,03	1.523.405,84	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	711.523,76	684.437,95
1.2.1.	Wald, Forsten	466.785,26	466.785,26	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	446.697,94	434.992,23
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.600,30	33.600,30	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	261.779,17	248.348,20
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	483.288,82	472.793,41	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	3.046,65	1.097,52
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	562.445,65	538.809,87	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	6.419,62	6.212,82
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	11.662,00	10.568,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.204,00	849,00	2.7.	sonstige Sonderposten	9.333,53	8.867,17
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	33.939,58	35.112,38
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	25.894,08	26.051,10
1.3.	Finanzanlagen	30.925,32	30.945,64	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	8.045,50	9.061,28
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	229.748,94	252.113,40
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz Geilnau 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	30.710,31	30.710,31	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	131.466,55	119.528,75
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	131.466,55	119.528,75
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	215,01	235,33	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	8.714,05	8.915,86	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.896,95	4.865,96
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		334,86
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.714,05	8.915,86	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	96.385,44	127.383,83
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7.013,64	6.570,90	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	235,25	516,39	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	450,00	450,00
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	1.465,16	1.828,57				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz Geilnau 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
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	1.788.403,83	1.821.379,78		Summe Passiv	1.788.403,83	1.821.379,78

2. Gesamtabchluss des letzten Haushaltsjahres, für das ein Gesamtabchluss vorliegt.

Gem. § 109 der Gemeindeordnung (GemO) für Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 20. Dezember 2013 (GVBl. S. 538), haben die Gemeinden spätestens zum 31. Dezember 2015 einen Gesamtabchluss aufzustellen. Dabei wird nach Abs. 1 vorausgesetzt, dass mindestens eine Tochterorganisation der Gemeinde unter dem beherrschenden Einfluss oder maßgeblichen Einfluss der Gemeinde zum Ende des Haushaltsjahres und des vorausgegangenen Haushaltsjahres steht. Die Ortsgemeinde Geilnau wirkt keinen der genannten Einflüsse auf eine Tochterorganisation aus, entsprechend entfällt die Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses.

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

45 Geilnau

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite		95.808,00		

4. Übersicht			
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €	
1	Anleihen	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	97.293,75	75.008,75
	davon:		
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	97.293,75	75.008,75
2.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.865,96	4.865,96
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	334,86	334,86
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	116.745,83	116.745,83
11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
12	Summe der Verbindlichkeiten	219.240,40	196.955,40

Anmerkung:

Ziffer 2.2: Tatsächlicher Schuldenstand zzgl. Neuaufnahme abzgl. geplante Tilgung

Ziffer 10: u.a. Stand der Einheitskasse

5. Wirtschaftspläne der Sondervermögen, für die Sonderrechnung geführt werden

Sonderrechnungen für Sondervermögen werden nicht geführt.

6. Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

a) der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 von Hundert beteiligt ist

> Die Gemeinde ist an keinem verbundenen Unternehmen beteiligt.

b) der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist

> Liegen nicht vor

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

> Die Gemeinde ist bei keiner rechtsfähigen Anstalt Gewährträger