

**HAUSHALTSSATZUNG
UND HAUSHALTSPLAN
DER**

ORTSGEMEINDE ISSELBACH

2024



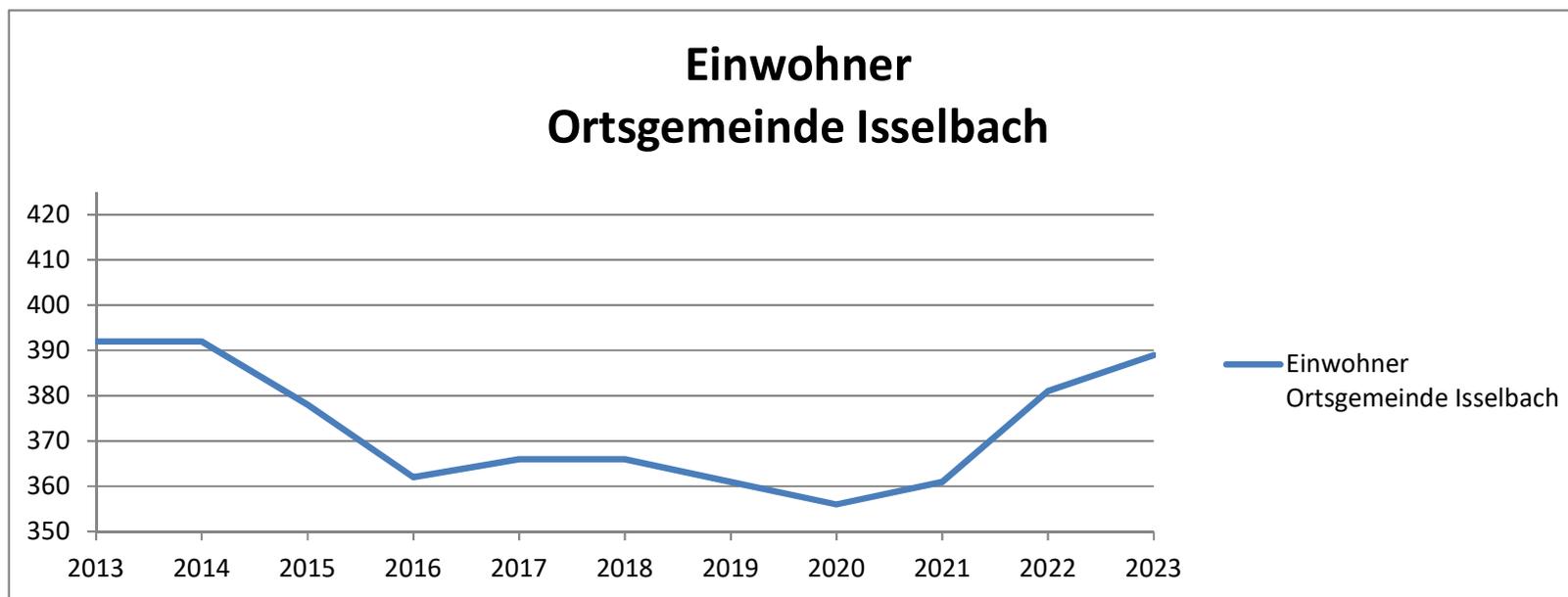
Aufbau und Darstellung Haushaltsplan / Inhaltsverzeichnis

<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 Investitionskredite 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	Haushaltsansätze der Ortsgemeinde	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
39	3. Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt I	§ 4 Abs. 9 GemHVO
45	4. Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt II	§ 4 Abs. 11 GemHVO
49	5. Produkthaushaltsbuch	§ 4 Abs. 6 GemHVO
141	V. Stellenplan	§ 5 Abs. 1 & 2 GemHVO, Muster 12
	VI. Anlagen zum Haushaltsplan	
145	1. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	§ 1 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO
148	2. Gesamtabchluss des letzten Haushaltsjahres, für das ein Gesamtabchluss vorliegt, ohne Gesamtanhang und Anlagen	§ 1 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO
149	3. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	§ 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO, Muster 3
150	4. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO, Muster 4
151	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 Isselbach

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohner Ortsgemeinde Isselbach	392	392	378	362	366	366	361	356	361	381	389



2. Gesamtfläche des Gemeindegebietes

719 ha

3. Reduzierte Holzbodenfläche

159,80 ha

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

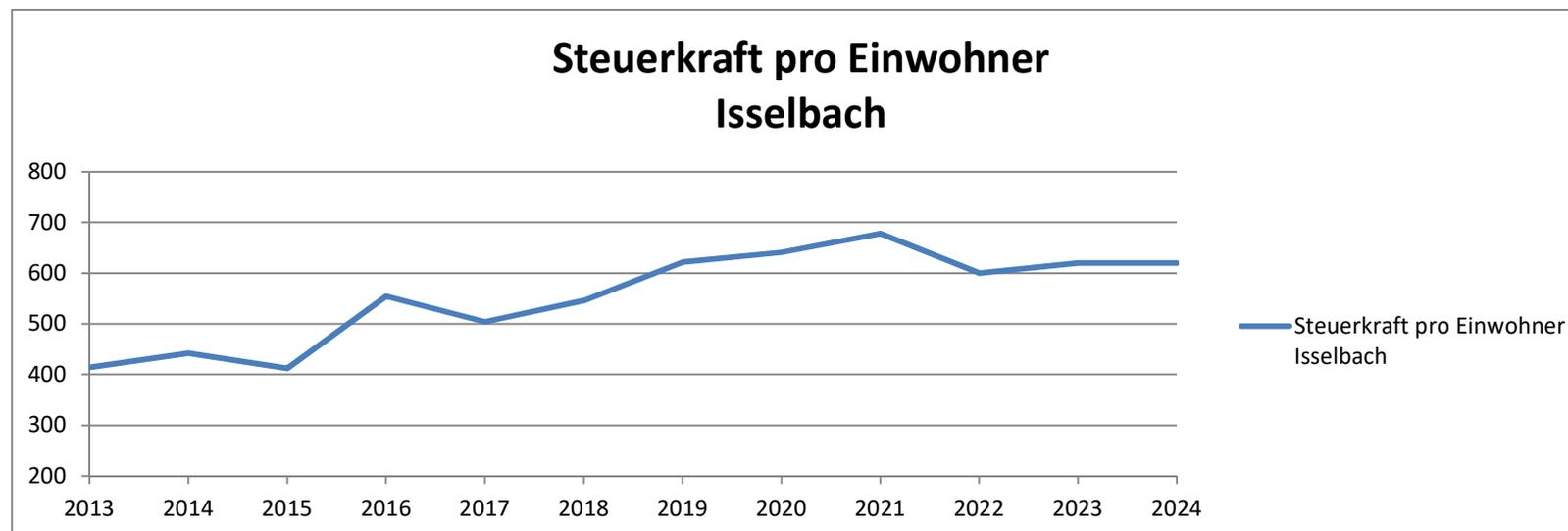
A r t	Rechnungsergebnis						Haushaltssoll	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	3.533	3.662	3.641	3.581	3.557	4.120	4.300	4.350
Grundsteuer B	22.899	23.405	23.469	23.588	23.610	26.218	31.000	31.500
Gewerbsteuer n. Ertrag u. Kapital	9.213	22.444	25.079	2.034	20.551	26.218	30.000	25.500
Einkommensteuer- anteil	151.820	161.901	172.765	161.239	154.003	159.877	167.500	186.750
Ausg.leist nach dem Familienleist. ausgl. gem. § 21 FAG	18.118	16.280	16.979	16.791	15.607	16.330	19.000	19.500
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.870	2.794	3.215	3.440	2.459	2.252	2.100	1.980
Hundesteuer	2.872	3.185	3.196	3.605	3.568	3.651	3.600	3.600
Schlüsselzu- weisungen	73.460	88.162	81.134	88.964	84.361	120.137	163.831	171.390
Erstattung "Fonds Deutsche Einheit"	0	0	0	0	0	0	0	0
Zweitwohnungsteuer	449	439	438	445	444	454	0	0
Gewerbsteuer- umlage	2.539	4.200	3.020	1.078	1.748	2.751	2.730	2.350
Kreisumlage	114.563	128.151	134.464	139.492	140.074	148.243	179.965	196.305
VG-Umlage	79.808	86.394	91.680	95.108	97.726	101.074	117.980	131.990
Fonds "Dt. Einheit"	1.443	1.643	0	0	0	0	0	0

Die Kreisumlage ist 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 Isselbach	414	442	412	554	504	546	622	641	678	600	620	633



II.

Haushaltssatzung der Gemeinde Isselbach für das Jahr 2024 vom 27.03.2024

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 07.03.2024 hiermit bekannt gemacht wird.

§ 1

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	594.880,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	561.380,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	33.500,00 Euro
2. im Finanzhaushalt	
die ordentlichen Einzahlungen auf	576.501,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	529.419,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	47.082,00 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	190.500,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	313.200,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-122.700,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	75.618,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	75.618,00 Euro
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	842.619,00 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	842.619,00 Euro

§ 2

Die Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden auf 0,00 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 208.800,00 Euro.

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

§ 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 | 385 | v.H. |
| c) Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden | | |
| ↳ für den ersten Hund | 40,00 Euro | |
| ↳ für den zweiten Hund | 52,00 Euro | |
| ↳ für den dritten und jeden weiteren Hund | 72,00 Euro | |
| ↳ für Kampfhunde | 600,00 Euro | |

§ 5

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen entsprechend der Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes (KAG) vom 20.06.1995 (GVBl. S. 175), in Verbindung mit den hierzu erlassenen Satzungen, werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---------------------------------|------------|
| 1. Benutzung des Gemeindehauses | |
| a) Großer Raum | 65,00 Euro |
| b) Kleiner Raum | 35,00 Euro |
| c) Jugendraum | 35,00 Euro |
| d) Backes | 40,00 Euro |
| e) Küche | 35,00 Euro |
| f) Beerdigungskaffee | 65,00 Euro |

§ 6

Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 01.01. des Haushaltsjahres	1.924.328,10 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.957.828,10 Euro

§ 7

Der Höchstbetrag der Liquiditätsverbindlichkeiten nach Nr. 10 der VV zu § 93 GemO beträgt 351.725,52 Euro (siehe Muster 31).

§ 8

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 1.000,00 Euro überschritten sind.

§ 9

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

§ 10

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.

§11

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.

Isselbach, den 27.03.2024

.....
(Ulrich Jürgens)
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 28.03.2024 - 09.04.2024 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.

.....

(Ulrich Jürgens)
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	426.539,00 Euro
Aufwendungen	424.806,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.733,00 Euro
b) Finanzhaushalt	
ordentliche Einzahlungen	410.165,00 Euro
ordentliche Auszahlungen	392.555,00 Euro
Saldo	17.610,00 Euro
außerordentliche Einzahlungen	0,00 Euro
außerordentliche Auszahlungen	0,00 Euro
Saldo	0,00 Euro
Einzahlungen aus Investition	68.051,00 Euro
Auszahlungen aus Investition	50.000,00 Euro
Saldo	18.051,00 Euro
Einzahlungen aus Finanzierung	0,00 Euro
Auszahlungen aus Finanzierung	35.661,00 Euro
Saldo	-35.661,00 Euro
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 Euro
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 Euro
Saldo	0,00 Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	478.216,00 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen	478.216,00 Euro

a) Ergebnishaushalt

Erträge	508.589,00 Euro
Aufwendungen	507.812,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	777,00 Euro

b) Finanzhaushalt

ordentliche Einzahlungen	491.168,00 Euro
ordentliche Auszahlungen	476.797,00 Euro
Saldo	14.371,00 Euro
außerordentliche Einzahlungen	0,00 Euro
außerordentliche Auszahlungen	0,00 Euro
Saldo	0,00 Euro
Einzahlungen aus Investition	460,00 Euro
Auszahlungen aus Investition	291.500,00 Euro
Saldo	-291.040,00 Euro
Einzahlungen aus Finanzierung	295.233,00 Euro
Auszahlungen aus Finanzierung	18.564,00 Euro
Saldo	276.669,00 Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	786.861,00 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen	786.861,00 Euro

Der Ortsgemeinde Isselbach liegt der Entwurf der Haushaltssatzung 2024 nebst Haushaltsplan vor.

Der Ergebnishaushalt schließt im Entwurf mit einem Jahresüberschuss lt. Pos. E 23 von **plus 33.500,00 €** (zum Vergleich: Ergebnis 2022: 45.788,33 € und Plan 2023: plus 777,00 €).

Auf der Ertragsseite summieren sich die lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Pos. E 8) auf insgesamt 588.159,00 €, was im Vergleich zur Vorjahresplanung einem Mehrertrag von 81.862,00 € entspricht. Verbesserungen gegenüber der Planung 2023 ergeben sich hier u. a. aus erhöhten Entgelten bei der Pos. E1 „Steuern und ähnliche Abgaben“ (plus 15.680,00 €).

Dabei ist die 2023 mit 30.000,00 € geplante und mit ca. 22.600,00 € veranlagte Gewerbesteuer aufgrund der Vorauszahlungen 2024 mit 25.500,00 € angesetzt.

Bei dem 2023 mit 167.500,00 € veranschlagten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist auf Grundlage der aktuellen Steuerschätzung vom November 2023 (plus 3,9 %) und einer um ca. 6,6 % verbesserten Schlüsselzahl für die Jahre 2024 bis 2026 mit einem Mehrertrag von 19.250,00 € zu rechnen.

Eine weitere Verbesserung der Erträge zeigt sich bei der Position E 2 („Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige“ (plus 11.854,00 €) Ursache hierfür ist u. a. ein um 7.559,00 € erhöhter Ertrag bei der Schlüsselzuweisung „A“. Die Steuerkraftmesszahl (SKMZ) entwickelt sich von endgültig 216.779,00 € (= 600,50 €/Einw.) in 2022 über endgültig 236.088,00 € (= 619,65 €/Einw.) auf vorläufig 246.278,00 € (= 633,10 €/Einw.). Der sog. „Schwellenwert“ des Landes entwickelt sich von endgültig 933,29 € in 2022 über endgültig 1.099,34 € in 2023 (sog. „Biontec-Effekt“) auf vorläufig 1.122,65 € in 2024. Dies hat zur Folge, dass sich die Schlüsselzuweisung „A von endgültig 164.485,00 € in 2023 auf vorläufig 171.390,00 € in 2024 erhöht.

Bei der Position E 5 („privatrechtliche Leistungsentgelte“) ergibt sich eine Steigerung um 53.975,00 € auf 93.700,00 €. Einerseits steigen hier die Holzverkaufserlöse im Wald um 20.000,00 €. Andererseits ergibt sich hier ein einmaliger Mehrertrag bei Konto 441200 (Pachten) i. V. m. der Fa. Vodafone GmbH.

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

Die Summe der lfd. Aufwendungen (Pos. E 15) steigt um 53.917,00 € auf 561.170,00 €. Bei den Sach- und Dienstleitungen lt. Pos. E 10 ergibt sich ein Mehraufwand von insgesamt 18.115,00 €. Zwar beträgt hier der Mehraufwand beim Konto 522120 – Strom – insgesamt nur 750,00 €. Bei Produkt 54110 – Gemeindestraßen – ist hier jedoch lt. Versorger Süwag aufgrund sehr hoher Beschaffungskosten in 2022 (Ukrainekrieg) trotz erfolgter Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED mit einer Steigerung um 30 % gegenüber der Abrechnung 2022 zu rechnen.

Bei der Position 12 (Zuwendungen, Umlagen, etc.) ergibt sich ein Anstieg um 30.820,00 €. Dabei ist die Kreisumlage bei erhöhten Umlagegrundlagen (SKMZ und Schlüsselzuweisung „A“ 2023 endgültig: 400.573,00 € und 2024 vorläufig: 417.668,00 €) und einer Erhöhung des Umlagesatzes um 2,0 % auf 47,0 % geplant und 2024 mit 196.305,00 € veranschlagt, was einem Mehraufwand von 16.340,00 € entspricht. Position 12 zeigt weiterhin die mit 131.990,00 € 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 96.138,00 €.

Die Planansätze im Ergebnishaushalt schlagen sich – sofern zahlungswirksam – ebenso im Finanzhaushalt nieder. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen lt. Pos. F 23 beträgt **plus 47.082,00 €**. Somit kann in der Planung der nach § 18 Abs. 1, Nr. 2 GemHVO vorgeschriebene Haushaltsausgleich erreicht werden, zumal die Ortsgemeinde Isselbach aufgrund einer Sondertilgung seit Ende 2023 schuldenfrei ist und daher keine Tilgungsleistungen für Investitionskredite zu leisten hat.

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

Produkt 57318: Bau Multifunktionales Freizeitgelände „Im Wiesengrund“ (MN 30): 313.200,00 €
Gesamtkostenrahmen: 547.570,00 € bei einer Leader- Förderung
von insgesamt 383.300,00 € - Anteil 2024: 190.000,00 €

Hinsichtlich der übrigen Investitionen (Bau einer Garage, Investitionszuschuss an Kindergarten Eppenrod sowie Endausbau Neubaugebiet „Giershäuser Feld II“) erfolgt ein Übertrag der Restmittel nach 2024.

Die Forderungen der Ortsgemeinde Isselbach gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Diez beliefen sich zum Stichtag 31.12.2022 auf insgesamt ca. 371.325,00 €. Laut Plan 2023 ist hier eine Abnahme dieser Forderungen um 295.233,00 € notwendig.

Zum Ausgleich des Finanzhaushaltes **2024** ergibt sich eine Abnahme dieser Forderungen lt. lfd. Nr. F 38 um 75.618,00 €. Die Forderungen der Ortsgemeinde Isselbach gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Diez beliefen sich zum 31.12.2023 lt. vorläufiger Finanzrechnung tatsächlich auf **280.953,07 €**.

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	41.361,61
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	8.626,93
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	81.774,89
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	45.788,33
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	777,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	33.500,00
7	Zwischensumme		211.828,76
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	6.103,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	6.062,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	10.948,00
11	Summe		234.941,76

2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
lfd. 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	-2.989,57	7.547,71	0,00	-10.537,28
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	115.679,49	6.409,78	0,00	109.269,71
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	64.622,10	143.234,00	0,00	-78.611,90
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	64.533,00	1.732,00	0,00	62.801,00
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	14.371,00	18.564,00	0,00	-4.193,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	47.082,00	0,00	0,00	47.082,00
8	vorzutragender Betrag					125.810,53
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	21.392,00	0,00	0,00	21.392,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	23.096,00	0,00	0,00	23.096,00
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	24.575,00	0,00	0,00	24.575,00
12	Summe					194.873,53

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

Ifd. 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	2.957,05	36.518,97	7.547,71
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	4.016,93	37.787,37	6.409,78
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	53.362,89	37.260,70	143.234,00
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	46.901,07	28.563,72	1.732,00
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	291.500,00	27.894,00	18.564,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	313.200,00	28.999,00	0,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	208.800,00	28.696,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	30.000,00	27.353,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	26.789,00	0,00

4. Entwicklung der tatsächlich aufgenommenen Investitionskredite

Lfd. Nr.	Darlehensgeber	Zinssatz in %	Zinsbindung bis	Stand am 31.12.2024
----------	----------------	------------------	-----------------	------------------------

Die Ortsgemeinde Isselbach hat keine laufenden Kredite.

Stand der Investitionskredite

0,00 €

5. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung/Finanzierung Einheitskasse

Ifd. 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		13.697,62		30.961,56	30.961,56
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020				195.998,16	226.959,72
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021				85.330,86	312.290,58
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022				59.034,35	371.324,93
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023			295.233,00		76.091,93
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024			75.618,00		473,93
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025				6.392,00	6.865,93
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026				6.404,00	13.269,93
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027				25.075,00	38.344,93

Tatsächlicher Stand Jahresergebnis Ende 2023: 280.953,07 Euro

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		1.877.762,77
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltvorjahres	45.788,33	1.923.551,10
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltvorjahres	777,00	1.924.328,10
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	33.500,00	1.957.828,10
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltfolgejahres	6.103,00	1.963.931,10
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltfolgejahres	6.062,00	1.969.993,10
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltfolgejahres	10.948,00	1.980.941,10

7. Veränderungen des Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					
lfd. 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	3.177,00	10.307,00	-7.130,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	9.432,00	(3177,00)	3.177,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	0,00	9.432,00	9.432,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	814,00	0,00	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	(1998,00)	800,00	800,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	0,00	1.998,00	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)							
Ifd. 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)	64.533,00	14.371,00	47.082,00	21.392,00	23.096,00	24.575,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	1.732,00	1.732,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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"	62.801,00	12.639,00	47.082,00	21.392,00	23.096,00	24.575,00
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:	62.801,00	12.639,00	47.082,00	21.392,00	23.096,00	24.575,00
Endfällige Kredite Jahr 2023 - 2026 : Siehe S. 16		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung: 31.12.2022: 0,00 31.12.2023: 0,00					

Ifd. Nr. 2: 2023 - Sondertilgung in Höhe von 16.832,00 Euro

9. Übersicht der freiwilligen Leistungen der OG Isseibach 2024

Leistung	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ist 2022	Verwendung
11130	563600	Öffentlichkeitsarbeit	1.500,00 €	838,00 €	Seniorenfeier, Präsente; Jubiläen; Trauerkränze usw.
11130	569200	Verfügungsmittel	175,00 €	75,00 €	
11130	569300	Repräsentationen	75,00 €	0,00 €	
55400	563600	Tag der sauberen Natur	200,00 €	175,73 €	
		Summe:	1.950,00 €	1.088,73 €	

Darstellung der Haushaltsansätze für die OG Isselbach

Haushalts- jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamtbetrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grund- steuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
					Euro			in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
<i>Spalte</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
2024	33.500,00	47.082,00	0,00	0,00	1.923.551,10	0,00	31.500,00	465	6.774,19	25.500,00	385	6.623,38	0,00

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)	Freitag, 16.02.2018
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	325.254,57
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	529.419,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	26.470,95
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)	351.725,52
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	

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

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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	245.490,12	257.500,00	273.180,00	286.340,00	295.800,00	305.325,00
	401100 Grundsteuer A	4.119,74	4.300,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
	401200 Grundsteuer B	26.217,52	31.000,00	31.500,00	31.750,00	32.000,00	32.250,00
	401300 Gewerbesteuer	32.589,03	30.000,00	25.500,00	27.000,00	27.500,00	28.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	159.877,01	167.500,00	186.750,00	197.000,00	205.000,00	213.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.251,85	2.100,00	1.980,00	2.040,00	2.100,00	2.125,00
	403300 Hundesteuer	3.650,68	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	403500 Zweitwohnungssteuer	454,12					
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	16.330,17	19.000,00	19.500,00	20.600,00	21.250,00	22.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	126.199,42	181.709,00	193.563,00	187.173,00	189.673,00	189.673,00
	411110 Schlüsselzuweisungen A		163.831,00	171.390,00	165.000,00	167.500,00	167.500,00
	411210 vom Land- Schlüsselzuweisung A	120.137,00					
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land		13.614,00	18.010,00	18.010,00	18.010,00	18.010,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.999,58	1,00				
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4.062,84	4.063,00	4.063,00	4.063,00	4.063,00	4.063,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.508,30	10.129,00	9.364,00	9.352,00	9.365,00	9.208,00
	431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	300,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	690,00	800,00	700,00	700,00	800,00	800,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	915,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	436500 Jagdpacht	7.900,39	675,00				
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	7.024,23	7.024,00	7.024,00	7.024,00	6.948,00	6.817,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	678,68	650,00	660,00	648,00	637,00	611,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.096,52	39.725,00	93.700,00	60.500,00	60.550,00	60.550,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	29.964,76	27.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00
	441200 Mieten und Pachten	3.676,13	11.425,00	45.100,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
	441210 Betriebs- Nebenkosten	455,63	1.100,00	1.400,00	1.400,00	1.450,00	1.450,00

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274,15	350,00	520,00	600,00	600,00	350,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			170,00	250,00	250,00	
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	170,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	104,15	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	442900 von Sonstigen						
E7	Sonstige laufende Erträge	14.421,77	16.884,00	17.832,00	15.834,00	15.833,00	16.033,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	462500 Konzessionsabgaben	11.236,62	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.200,00
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	3.185,15	4.884,00	4.634,00	4.634,00	4.633,00	4.633,00
	466120 Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens KFA		800,00	1.998,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	437.990,28	506.297,00	588.159,00	559.799,00	571.821,00	581.139,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.984,66	31.584,00	33.376,00	33.275,00	33.276,00	31.972,00
	501100 Bürgermeister	7.224,00	7.224,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	501200 Beigeordnete	382,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	523,60	700,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	170,00		350,00	250,00	250,00	
	502210 Arbeitnehmer - Vergütung	16.459,04	15.667,00	16.317,00	16.317,00	16.317,00	15.567,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	235,29	293,00	301,00	300,00	301,00	286,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	463,13	521,00	337,00	337,00	337,00	280,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.448,31	4.530,00	4.631,00	4.631,00	4.631,00	4.414,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.194,96	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	458,44	341,00	- 298,00	- 298,00	- 298,00	- 298,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	425,89	408,00	438,00	438,00	438,00	423,00
	511200 Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.438,71	76.660,00	94.775,00	83.555,00	82.475,00	82.820,00
	521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	1.413,92	900,00	1.595,00	1.595,00	1.595,00	1.595,00
	522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	2.543,39	3.750,00	4.000,00	4.250,00	4.300,00	4.300,00

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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
	522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	6.577,12	10.875,00	11.625,00	10.725,00	10.875,00	11.200,00
	522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	720,70	1.030,00	1.190,00	1.220,00	1.220,00	1.240,00
	522300 Aufwendungen für Abfall	1.393,72	1.580,00	1.360,00	1.360,00	1.480,00	1.480,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.835,28	5.000,00	9.400,00	9.400,00	9.650,00	9.650,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	272,29	3.125,00	3.275,00	3.275,00	3.325,00	3.325,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.140,26	24.500,00	23.900,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung	81,86	750,00	750,00	800,00	800,00	800,00
	523520 Betriebs- und Schmierstoffe	515,59	800,00	800,00	850,00	850,00	850,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.225,29	5.000,00	3.350,00	3.350,00	3.650,00	3.650,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.217,79	500,00				
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		8.500,00	10.500,00	12.500,00	10.500,00	10.500,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	16.536,47	5.800,00	16.610,00	16.610,00	16.610,00	16.610,00
	525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen						
	525590 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	299,44	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	529000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
	529500 Aufwendungen für Verbißschutz (Forst)	1.665,59	4.250,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00
E11	Abschreibungen	28.563,72	27.894,00	28.999,00	28.696,00	27.353,00	26.789,00
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.498,92	4.830,00	5.825,00	5.721,00	5.622,00	5.621,00
	534400 mit Kulturanlagen	224,44	224,00	224,00	223,00	183,00	183,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	6.955,05	6.955,00	6.955,00	6.954,00	6.327,00	6.327,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.587,50	13.587,00	13.587,00	13.587,00	13.587,00	13.587,00
	536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	120,81	121,00	121,00	121,00	121,00	121,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	536,00	536,00	177,00			
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.641,00	1.641,00	2.110,00	2.090,00	1.513,00	950,00
	539000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	263.249,50	330.585,00	361.405,00	368.630,00	379.920,00	389.715,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	199,32	3.000,00	3.250,00	3.500,00	3.750,00	4.000,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	10.832,04	11.760,00	12.070,00	12.070,00	12.070,00	12.070,00

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich						
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	150,00	15.150,00	15.350,00	15.600,00	16.100,00	16.100,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	2.751,14	2.730,00	2.350,00	2.460,00	2.500,00	2.545,00
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage			90,00			
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	148.243,00	179.965,00	196.305,00	200.000,00	208.000,00	214.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	101.074,00	117.980,00	131.990,00	135.000,00	137.500,00	141.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.688,69	40.530,00	42.615,00	41.280,00	41.705,00	40.945,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300,00	400,00	400,00	800,00	
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	300,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	562400 Datenverarbeitung		100,00	140,00	100,00	100,00	100,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		8.910,00	1.500,00	500,00	500,00	500,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.777,07	12.750,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
	563100 Büromaterial	233,10	250,00	500,00	300,00	300,00	300,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	495,28	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	1.013,73	2.200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	563900 Sonstiges			100,00			
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	402,66	500,00	550,00	555,00	560,00	590,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	194,74	210,00	220,00	220,00	230,00	230,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	270,22	400,00	6.145,00	6.145,00	6.150,00	6.150,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	64,14	75,00	85,00	75,00	75,00	75,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	412,75	550,00	565,00	575,00	580,00	590,00
	564300 Sonstige Beiträge	9.600,57	9.620,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00
	565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
	565500 Wertberichtigung zu Forderungen	3,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	565551 Pauschalwertberichtigung - Gebührenforderungen	27,00					
	565553 Pauschalwertberichtigung - Steuerforderungen	152,00					
	565555 Pauschalwertberichtigung - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	25,00					
	565565 Pauschalwertberichtigung - Forderungen aus Lieferung und Leistung vom privaten Bereich	1.355,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.450,28					

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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
	565620 Aufwendungen aus der Einstellung in den Sonderposten KFA	814,00					
	565710 Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Pensionsrückstellung Revierleiter	1.979,60	1.610,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	565720 Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Beihilferückstellung Revierleiter	445,23	530,00	470,00	470,00	470,00	470,00
	568100 Grundsteuer	518,23	555,00	560,00	560,00	560,00	560,00
	568400 Verbrauchsteuern			400,00	400,00	400,00	400,00
	569200 Verfügungsmittel	75,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
	569300 Repräsentationen		75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	392.925,28	507.253,00	561.170,00	555.436,00	564.729,00	572.241,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	45.065,00	- 956,00	26.989,00	4.363,00	7.092,00	8.898,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.118,96	2.292,00	6.721,00	1.950,00	2.130,00	2.210,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33,17	50,00	5.000,00	300,00	500,00	600,00
	473200 Ausschüttung AGR	416,83	392,00	371,00	350,00	330,00	310,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 496,72	650,00	100,00	50,00	50,00	50,00
	479400 Zinsen Kapitaldienst Süwag	1.165,68	1.200,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	395,63	559,00	210,00	210,00	160,00	160,00
	574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - für Invest.kredite	373,05	299,00				
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	22,58	150,00	100,00	100,00	50,00	50,00
	579200 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	723,33	1.733,00	6.511,00	1.740,00	1.970,00	2.050,00
E20	Ordentliches Ergebnis	45.788,33	777,00	33.500,00	6.103,00	9.062,00	10.948,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	45.788,33	777,00	33.500,00	6.103,00	9.062,00	10.948,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	64.533,00	14.371,00	47.082,00	21.392,00	23.096,00	24.575,00

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			190.000,00	193.300,00		
	681420 - vom öffentlichen Bereich - von dem Land			190.000,00	193.300,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	24.378,44	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	24.128,44					
	682701 Grabnutzungsentgelte	250,00	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	18.755,98					
	684400 Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände						
	688000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	18.755,98					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.134,42	460,00	190.500,00	193.800,00	500,00	500,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		45.850,00				
	784000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		45.850,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	46.901,07	245.650,00	313.200,00	208.800,00	30.000,00	
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.901,07	240.650,00	313.200,00	208.800,00		
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen					30.000,00	
	785710 Auszahlungen für Betrieb- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und gerinwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		5.000,00				
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.901,07	291.500,00	313.200,00	208.800,00	30.000,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.766,65	- 291.040,00	- 122.700,00	- 15.000,00	- 29.500,00	500,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	60.766,35	- 276.669,00	- 75.618,00	6.392,00	- 6.404,00	25.075,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.732,00	18.564,00				

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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)	1.732,00	18.564,00				
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.732,00	- 18.564,00				
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 59.034,35	295.233,00	75.618,00	- 6.392,00	6.404,00	- 25.075,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 60.766,35</u>	<u>276.669,00</u>	<u>75.618,00</u>	<u>- 6.392,00</u>	<u>6.404,00</u>	<u>- 25.075,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 60.766,35</u>	<u>276.669,00</u>	<u>75.618,00</u>	<u>- 6.392,00</u>	<u>6.404,00</u>	<u>- 25.075,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	59.034,35	- 295.233,00	- 75.618,00	6.392,00	- 6.404,00	25.075,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	62.801,00	- 4.193,00	47.082,00	21.392,00	23.096,00	24.575,00

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

64 Isselbach

Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme Bilanzkonto.Finanzkonto	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Planjahr Ansatz	2024 Planjahr VE	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Später Ansatz	Bereinigung
11100	Verwaltungssteuerung Planleistung							
29	Bau einer Garage und eines Abstellraumes							
(1) 096000.785230	46.901,07	1.000,00						
	Summe Auszahlungen:	46.901,07	1.000,00					
	Saldo:	- 46.901,07	- 1.000,00					
<i>(1) Bemerkung: Garage /Abstellraum in Holzbauweise - Mehrkosten v. a. durch deutlich teurere Rohstoffe (Holz etc.) Auszahlungen 2021: 53.362,89 € und 2022: 46.901,07 € und 2023 (v. a. Garagentor: 4.187,09 € = Gesamtkosten von 104.451,05 € Übertrag der Restmittel von 1.548,00 € nach 2024</i>								
11100	Verwaltungssteuerung Planleistung							
31	Erwerb Rasentraktor							
(1) 072400.785600						30.000,00		
	Summe Auszahlungen:					30.000,00		
	Saldo:					- 30.000,00		
<i>(1) Bemerkung: 2026: Anschaffung Rasentraktor</i>								
36504	Kostenbeteiligungen Tageseinrichtungen							
20	Investitionszuschuss an Kindergarten Eppenrod							
(1) 013000.784000		15.750,00						
	Summe Auszahlungen:	15.750,00						
	Saldo:	- 15.750,00						
<i>(1) Bemerkung: Einerseits: Investitionskostenanteil am Ideenwettbewerb Erweiterung /Neubau Kita Eppenrod: 1.720,00 € (GK: 5.000,00 €) Andererseits ungedeckter Investitionszuschuss für Waldkindergarten Eppenrod bei Gesamtkosten von vorläufig ca. 215.464,00 €,00 € nach Abzug der zugesagten Landeszuwendung von 157.980,0 € und einer beantragten Kreiszuwendung von 10.000,00 €: ca. 14.000,00 € - Übertrag</i>								
54110	Gemeindestraßen Planleistung							
14	Erschließung "Im Giershäuser Feld II"							
(1) 096000.785230		225.250,00						
	Summe Auszahlungen:	225.250,00						
	Saldo:	- 225.250,00						

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

64 Isselbach

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
---	------------------	----------------	----------------------------	------------------------	----------------	----------------	----------------	--------	-------------

(1) Bemerkung: Baukosten (ohne Endausbau und Straßenbeleuchtung) geschätzt 175.000,00 € - tatsächlich: 185.513,16 € (plus 23.907,10 3 € für Breitbandausbau - nicht umlagefähig) - abgeschlossen und abgerechnet!

Ansatz 2023: Endausbau - Laut neuester Kostenschätzung von insgesamt 225.250,00 €

Nach Ausschreibung und Auftragsvergabe wurde im vierten Quartal 2023 mit der Ausführung begonnen. Kostenrahmen unverändert.

Auszahlungen 2023 insgesamt: 92.463,20 €, hiervon Finanzrechnung 2023: 58.974,31 €

Rest: Finanzrechnung 2024 bei betrag nach 2024 !

54110	Gemeindestraßen Planleistung
--------------	-------------------------------------

24	Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung
-----------	--

(1) 082100.785710		5.000,00							
	Summe Auszahlungen:	5.000,00							
	Saldo:	- 5.000,00							

(1) Bemerkung: 2023: Erwerb von zwei elektronischen Geschwindigkeitsmessanlagen

54110	Gemeindestraßen Planleistung
--------------	-------------------------------------

25	Straßenbeleuchtung / Umstellung auf LED
-----------	--

(1) 013000.784000		30.100,00							
	Summe Auszahlungen:	30.100,00							
	Saldo:	- 30.100,00							

(1) Bemerkung: Die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED ist 2023 erfolgt
RE: 28.258,43 €

57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen
--------------	--

30	Bau Multifunktionales Freizeitgelände "Im Wiesengrund"
-----------	---

(1) 231420.681420			190.000,00		193.300,00				
	Summe Einzahlungen:		190.000,00		193.300,00				
(2) 096000.785230		14.400,00	313.200,00	208.800,00	208.800,00				
	Summe Auszahlungen:	14.400,00	313.200,00	208.800,00	208.800,00				
	Saldo:	- 14.400,00	- 123.200,00	- 208.800,00	- 15.500,00				

(1) Bemerkung: Beantragte Leader-Förderung: 383.300,00 € - Aufteilung nach Baufortschritt analog Auszahlungen

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

64 Isselbach

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) Bemerkung: Die Ortsgemeinde Isselbach plant den Bau des multifunktionalen Freizeitgeländes "Im Wiesengrund" im Gelbachtal;
Hierfür sind 2023 Honorarkosten für die Leistungsphasen 1-4 in Höhe von insgesamt ca. 26.000,00 € zahlungswirksam geworden, welche z. T. durch eine Übertragung aus 2022 gedeckt sind.

In 2023 wurde für dieses Projekt eine Leader -Förderung beantragt. Die vorliegende Kostenschätzung schließt mit Gesamtkosten von ca. 547.570,00 €, wovon unter Beachtung der o. a. Honorarkosten aus 2023 ca. 521.600,00 €, aufgerundet 522.000,00 € zuwendungsfähig sind. Die Aufteilung auf die Jahre 2024 mit 60 % und 2025 mit 40 % ist geschätzt
Für eine mögliche Auftragsvergabe in 2024, welche in 2025 zahlungswirksam wird, ist eine Verpflichtungsermächtigung vorgesehen

Ausführung vorbehaltlich Leaderförderung

0

Summe Einzahlungen Teilhaushalt 1:			190.000,00		193.300,00				
Summe Auszahlungen Teilhaushalt 1:	46.901,07	291.500,00	313.200,00	208.800,00	208.800,00	30.000,00			
Saldo Teilhaushalt 1:	- 46.901,07	- 291.500,00	- 123.200,00	- 208.800,00	- 15.500,00	- 30.000,00			

Hauptplan 2024

64 Isselbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

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						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.062,42	17.878,00	22.173,00	22.173,00	22.173,00	22.173,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land		13.614,00	18.010,00	18.010,00	18.010,00	18.010,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.999,58	1,00				
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4.062,84	4.063,00	4.063,00	4.063,00	4.063,00	4.063,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.508,30	10.129,00	9.364,00	9.352,00	9.365,00	9.208,00
	431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	300,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	690,00	800,00	700,00	700,00	800,00	800,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	915,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	436500 Jagdpacht	7.900,39	675,00				
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	7.024,23	7.024,00	7.024,00	7.024,00	6.948,00	6.817,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	678,68	650,00	660,00	648,00	637,00	611,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.096,52	39.725,00	93.700,00	60.500,00	60.550,00	60.550,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	29.964,76	27.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00
	441200 Mieten und Pachten	3.676,13	11.425,00	45.100,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
	441210 Betriebs- Nebenkosten	455,63	1.100,00	1.400,00	1.400,00	1.450,00	1.450,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274,15	350,00	520,00	600,00	600,00	350,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			170,00	250,00	250,00	
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	170,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	104,15	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	442900 von Sonstigen						
E7	Sonstige laufende Erträge	14.421,77	14.184,00	14.184,00	14.184,00	14.183,00	14.383,00

Hauptplan 2024

64 Isselbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	462500 Konzessionsabgaben	11.236,62	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.200,00
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	3.185,15	3.184,00	3.184,00	3.184,00	3.183,00	3.183,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	72.363,16	82.266,00	139.941,00	106.809,00	106.871,00	106.664,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.984,66	31.584,00	33.376,00	33.275,00	33.276,00	31.972,00
	501100 Bürgermeister	7.224,00	7.224,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	501200 Beigeordnete	382,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	523,60	700,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	170,00		350,00	250,00	250,00	
	502210 Arbeitnehmer - Vergütung	16.459,04	15.667,00	16.317,00	16.317,00	16.317,00	15.567,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	235,29	293,00	301,00	300,00	301,00	286,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	463,13	521,00	337,00	337,00	337,00	280,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.448,31	4.530,00	4.631,00	4.631,00	4.631,00	4.414,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.194,96	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	458,44	341,00	- 298,00	- 298,00	- 298,00	- 298,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	425,89	408,00	438,00	438,00	438,00	423,00
	511200 Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.438,71	76.660,00	94.775,00	83.555,00	82.475,00	82.820,00
	521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	1.413,92	900,00	1.595,00	1.595,00	1.595,00	1.595,00
	522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	2.543,39	3.750,00	4.000,00	4.250,00	4.300,00	4.300,00
	522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	6.577,12	10.875,00	11.625,00	10.725,00	10.875,00	11.200,00
	522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	720,70	1.030,00	1.190,00	1.220,00	1.220,00	1.240,00
	522300 Aufwendungen für Abfall	1.393,72	1.580,00	1.360,00	1.360,00	1.480,00	1.480,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.835,28	5.000,00	9.400,00	9.400,00	9.650,00	9.650,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	272,29	3.125,00	3.275,00	3.275,00	3.325,00	3.325,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.140,26	24.500,00	23.900,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung	81,86	750,00	750,00	800,00	800,00	800,00
	523520 Betriebs- und Schmierstoffe	515,59	800,00	800,00	850,00	850,00	850,00

Hauptplan 2024

64 Isselbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.225,29	5.000,00	3.350,00	3.350,00	3.650,00	3.650,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.217,79	500,00				
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		8.500,00	10.500,00	12.500,00	10.500,00	10.500,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	16.536,47	5.800,00	16.610,00	16.610,00	16.610,00	16.610,00
	525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen						
	525590 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	299,44	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	529000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
	529500 Aufwendungen für Verbißschutz (Forst)	1.665,59	4.250,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00
E11	Abschreibungen	28.563,72	27.894,00	28.999,00	28.696,00	27.353,00	26.789,00
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.498,92	4.830,00	5.825,00	5.721,00	5.622,00	5.621,00
	534400 mit Kulturanlagen	224,44	224,00	224,00	223,00	183,00	183,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	6.955,05	6.955,00	6.955,00	6.954,00	6.327,00	6.327,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.587,50	13.587,00	13.587,00	13.587,00	13.587,00	13.587,00
	536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	120,81	121,00	121,00	121,00	121,00	121,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	536,00	536,00	177,00			
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.641,00	1.641,00	2.110,00	2.090,00	1.513,00	950,00
	539000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.181,36	29.910,00	30.670,00	31.170,00	31.920,00	32.170,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	199,32	3.000,00	3.250,00	3.500,00	3.750,00	4.000,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	10.832,04	11.760,00	12.070,00	12.070,00	12.070,00	12.070,00
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich						
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	150,00	15.150,00	15.350,00	15.600,00	16.100,00	16.100,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.311,82	39.830,00	41.615,00	40.280,00	40.705,00	39.945,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300,00	400,00	400,00	800,00	

Betragsangaben in EUR

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	300,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
562400	Datenverarbeitung		100,00	140,00	100,00	100,00	100,00
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		8.910,00	1.500,00	500,00	500,00	500,00
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.777,07	12.750,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
563100	Büromaterial	233,10	250,00	500,00	300,00	300,00	300,00
563200	Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563400	Telefon, Datenübertragungskosten	495,28	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
563600	Öffentlichkeitsarbeit	1.013,73	2.200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
563900	Sonstiges			100,00			
564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	402,66	500,00	550,00	555,00	560,00	590,00
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	194,74	210,00	220,00	220,00	230,00	230,00
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	270,22	400,00	6.145,00	6.145,00	6.150,00	6.150,00
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	64,14	75,00	85,00	75,00	75,00	75,00
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	412,75	550,00	565,00	575,00	580,00	590,00
564300	Sonstige Beiträge	9.600,57	9.620,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00
565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
565500	Wertberichtigung zu Forderungen						
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.450,28					
565710	Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Pensionsrückstellung Revierleiter	1.979,60	1.610,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
565720	Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Beihilferückstellung Revierleiter	445,23	530,00	470,00	470,00	470,00	470,00
568100	Grundsteuer	518,23	555,00	560,00	560,00	560,00	560,00
568400	Verbrauchssteuern			400,00	400,00	400,00	400,00
569200	Verfügungsmittel	75,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
569300	Repräsentationen		75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	138.480,27	205.878,00	229.435,00	216.976,00	215.729,00	213.696,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 66.117,11	- 123.612,00	- 89.494,00	- 110.167,00	- 108.858,00	- 107.032,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.165,68	1.200,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	479400 Zinsen Kapitaldienst Süwag	1.165,68	1.200,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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	1.165,68	1.200,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 64.951,43	- 122.412,00	- 88.244,00	- 108.917,00	- 107.608,00	- 105.782,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 64.951,43	- 122.412,00	- 88.244,00	- 108.917,00	- 107.608,00	- 105.782,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 49.005,38	- 107.018,00	- 72.214,00	- 93.178,00	- 93.124,00	- 91.705,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			190.000,00	193.300,00		
	681420 - vom öffentlichen Bereich - von dem Land			190.000,00	193.300,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	24.378,44	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	24.128,44					
	682701 Grabnutzungsentgelte	250,00	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	18.755,98					
	684400 Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände						
	688000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	18.755,98					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.134,42	460,00	190.500,00	193.800,00	500,00	500,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		45.850,00				
	784000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		45.850,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	46.901,07	245.650,00	313.200,00	208.800,00	30.000,00	
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.901,07	240.650,00	313.200,00	208.800,00		
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen					30.000,00	
	785710 Auszahlungen für Betrieb- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und gerinwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		5.000,00				
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						

Betragsangaben in EUR

Hauptplan 2024

64 Isselbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.901,07	291.500,00	313.200,00	208.800,00	30.000,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.766,65	- 291.040,00	- 122.700,00	- 15.000,00	- 29.500,00	500,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 52.772,03</u>	<u>- 398.058,00</u>	<u>- 194.914,00</u>	<u>- 108.178,00</u>	<u>- 122.624,00</u>	<u>- 91.205,00</u>

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	245.490,12	257.500,00	273.180,00	286.340,00	295.800,00	305.325,00
	401100 Grundsteuer A	4.119,74	4.300,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
	401200 Grundsteuer B	26.217,52	31.000,00	31.500,00	31.750,00	32.000,00	32.250,00
	401300 Gewerbesteuer	32.589,03	30.000,00	25.500,00	27.000,00	27.500,00	28.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	159.877,01	167.500,00	186.750,00	197.000,00	205.000,00	213.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.251,85	2.100,00	1.980,00	2.040,00	2.100,00	2.125,00
	403300 Hundesteuer	3.650,68	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	403500 Zweitwohnungssteuer	454,12					
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	16.330,17	19.000,00	19.500,00	20.600,00	21.250,00	22.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	120.137,00	163.831,00	171.390,00	165.000,00	167.500,00	167.500,00
	411110 Schlüsselzuweisungen A		163.831,00	171.390,00	165.000,00	167.500,00	167.500,00
	411210 vom Land- Schlüsselzuweisung A	120.137,00					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge		2.700,00	3.648,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		1.700,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
	466120 Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens KFA		800,00	1.998,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	365.627,12	424.031,00	448.218,00	452.990,00	464.950,00	474.475,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	252.068,14	300.675,00	330.735,00	337.460,00	348.000,00	357.545,00

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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
	543100 Gewerbesteuerumlage	2.751,14	2.730,00	2.350,00	2.460,00	2.500,00	2.545,00
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage			90,00			
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	148.243,00	179.965,00	196.305,00	200.000,00	208.000,00	214.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	101.074,00	117.980,00	131.990,00	135.000,00	137.500,00	141.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.376,87	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	565500 Wertberichtigung zu Forderungen	3,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	565551 Pauschalwertberichtigung - Gebührenforderungen	27,00					
	565553 Pauschalwertberichtigung - Steuerforderungen	152,00					
	565555 Pauschalwertberichtigung - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	25,00					
	565565 Pauschalwertberichtigung - Forderungen aus Lieferung und Leistung vom privaten Bereich	1.355,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	565620 Aufwendungen aus der Einstellung in den Sonderposten KFA	814,00					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	254.445,01	301.375,00	331.735,00	338.460,00	349.000,00	358.545,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	111.182,11	122.656,00	116.483,00	114.530,00	115.950,00	115.930,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 46,72	1.092,00	5.471,00	700,00	880,00	960,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33,17	50,00	5.000,00	300,00	500,00	600,00
	473200 Ausschüttung A6R	416,83	392,00	371,00	350,00	330,00	310,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 496,72	650,00	100,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	395,63	559,00	210,00	210,00	160,00	160,00
	574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - für Invest.kredite	373,05	299,00				
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	22,58	150,00	100,00	100,00	50,00	50,00
	579200 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 442,35	533,00	5.261,00	490,00	720,00	800,00

Hauptplan 2024

64 Isselbach

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
E20	Ordentliches Ergebnis	110.739,76	123.189,00	121.744,00	115.020,00	116.670,00	116.730,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	110.739,76	123.189,00	121.744,00	115.020,00	116.670,00	116.730,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	113.538,38	121.389,00	119.296,00	114.570,00	116.220,00	116.280,00
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	113.538,38	121.389,00	119.296,00	114.570,00	116.220,00	116.280,00



Produkthaushaltsbuch Ortsgemeinde Isselbach 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	1.999,58	1,00				
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.999,58	1,00				
** 2022: Einmalig, da Weiterleitung Sonderzahlung nach § 3c AufnG RP gem. Beschluss VG-Rat vom 15.12.2022						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	230,00	230,00	230,00	230,00	230,00
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	300,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** Ben.-gebühr Backes (Vorl. RE ' 23: 0,00 €)						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.676,13	3.700,00	37.200,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten						
441200 Mieten und Pachten	3.676,13	3.700,00	37.200,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
** RE 2023: ca. 3.775,00 € - u. a. Pacht Altglascontainer: 675 €; Pacht Sendemast Vodafone + Sonstiges 2024: Einmaliger Ertrag von 33.000,00 € (Vodafone)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,87	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	7,87	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.983,58	3.951,00	37.450,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.749,44	10.028,00	11.241,00	11.241,00	11.241,00	11.241,00
501100 Bürgermeister	7.224,00	7.224,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
** Ab 2015 + 3,3 % = Stärkung Ehrenamt - Anhebung ab Mitte 2019						
501200 Beigeordnete	382,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütung	4.210,23	356,00	761,00	761,00	761,00	761,00
** RE 2021: 154,00 € 2022 einmaliger Mehraufwand durch Baun Garage						
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	57,13	7,00	14,00	14,00	14,00	14,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	70,19		23,00	23,00	23,00	23,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	981,49	103,00	216,00	216,00	216,00	216,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.194,96	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	458,44	341,00	- 298,00	- 298,00	- 298,00	- 298,00
** Bis 2018 Bei BuSt: 11100.517000						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	171,00	97,00	125,00	125,00	125,00	125,00
511200 Arbeitnehmer **						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.413,31	3.475,00	3.510,00	3.610,00	3.635,00	3.660,00
522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung) ** Strom Geräteraum OT Giershausen und Weihnachtsbeleuchtung - Abschläge 2023: ca. 136,00 €	92,31	225,00	250,00	250,00	275,00	300,00
522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	37,26	50,00	60,00	60,00	60,00	60,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Die in Vorjahren geplante Rep. Glockenturm Altes FW-Gerätehaus OT Giershausen kam nicht zur Ausführung	12,99	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523500 Fahrzeugunterhaltung ** Vorl RE 2023: 146,00 €; Kraftstoffe siehe Bust. 11100.523520	81,86	750,00	750,00	800,00	800,00	800,00
523520 Betriebs- und Schmierstoffe ** RE 2023: ca. 226,00 € - erhöhte Kraftstoffpreise	515,59	800,00	800,00	850,00	850,00	850,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Regelung: bis 1.000,00 € netto = 2018: Luftbild OT Giershausen (300,00 €), 2020: u. a. Akku-Säge + Kompressor; 2022: 673,00 € (u. a. Drucker) RE 2023. ca. 273,00 €	673,30	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen	889,44	889,00	421,00	223,00	183,00	183,00
534400 mit Kulturanlagen	224,44	224,00	224,00	223,00	183,00	183,00
538200 Maschinen und technische Anlagen	536,00	536,00	177,00			
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	129,00	129,00	20,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.660,11	2.435,00	3.595,00	2.220,00	2.635,00	2.245,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300,00	400,00		400,00	
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge ** Pauschale: 300,00 € + Bgm-Dienstfahrt	300,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
562400 Datenverarbeitung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** 2024: Umschreibung Grundstück (Notar etc.) - einmalig			1.000,00			
563100 Büromaterial ** Für Druckerpatronen etc.	233,10	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten ** Vorl. RE 2023: ca. 521,00 €	495,28	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	93,10	150,00	150,00	150,00	150,00	160,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564120 <i>Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen</i>	194,74	210,00	220,00	220,00	230,00	230,00
<i>** Versicherung Traktor (EMS 2179)</i>						
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	270,22	400,00	400,00	425,00	430,00	430,00
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>	2,26	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
568100 <i>Grundsteuer</i>	22,19	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
<i>** Grundstück Sportplatz</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.712,30	16.827,00	18.767,00	17.294,00	17.694,00	17.329,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.728,72	- 12.876,00	18.683,00	- 13.044,00	- 13.444,00	- 13.079,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.728,72	- 12.876,00	18.683,00	- 13.044,00	- 13.444,00	- 13.079,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 12.728,72</u>	<u>- 12.876,00</u>	<u>18.683,00</u>	<u>- 13.044,00</u>	<u>- 13.444,00</u>	<u>- 13.079,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.388,71	- 11.646,00	18.806,00	- 13.119,00	- 13.559,00	- 13.194,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	46.901,07	1.000,00			30.000,00	
785230 <i>Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	46.901,07	1.000,00				
<i>** Garage /Abstellraum in Holzbauweise - Mehrkosten v. a. durch deutlich teurere Rohstoffe (Holz etc.) Auszahlungen 2021: 53.362,89 € und 2022: 46.901,07 € und 2023 (v. a. Garagentor): 4.187,09 € = Gesamtkosten von 104.451,05 € Übertrag der Restmittel von 1.548,00 € nach 2024</i>						
785600 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>					30.000,00	
<i>** 2026: Anschaffung Rasentraktor</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.901,07	1.000,00			30.000,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.901,07	- 1.000,00			- 30.000,00	
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 58.289,78</u>	<u>- 12.646,00</u>	<u>18.806,00</u>	<u>- 13.119,00</u>	<u>- 43.559,00</u>	<u>- 13.194,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

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)	- 11.388,71	- 11.646,00	18.806,00	- 13.119,00	- 13.559,00	- 13.194,00

*: 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: Einmalig, da Weiterleitung Sonderzahlung nach § 3c AufnG RP gem. Beschluss VG-Rat vom 15.12.2022
11100 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Ben.-gebühr Backes (Vorl. RE ' 23: 0,00 €)
11100 . 441200	Mieten und Pachten	RE 2023: ca. 3.775,00 € - u. a. Pacht Altglascontainer: 675 €; Pacht Sendemast Vodafone + Sonstiges 2024: Einmaliger Ertrag von 33.000,00 € (Vodafone)
11100 . 501100	Bürgermeister	Ab 2015 + 3,3 % = Stärkung Ehrenamt - Anhebung ab Mitte 2019
11100 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	RE 2021: 154,00 € 2022 einmaliger Mehraufwand durch Baun Garage
11100 . 507910	Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	Bis 2018 Bei BuSt. 11100.517000
11100 . 511200	Arbeitnehmer	
11100 . 522120	Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Strom Geräteraum OT Giershausen und Weihnachtsbeleuchtung - Abschläge 2023: ca. 136,00 €
11100 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Die in Vorjahren geplante Rep. Glockenturm Altes FW-Gerätehaus OT Giershausen kam nicht zur Ausführung
11100 . 523500	Fahrzeugunterhaltung	Vorl RE 2023: 146,00 €; Kraftstoffe siehe Bust. 11100.523520
11100 . 523520	Betriebs- und Schmierstoffe	RE 2023: ca. 226,00 € - erhöhte Kraftstoffpreise
11100 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Regelung: bis 1.000,00 € netto = 2018: Luftbild OT Giershausen (300,00 €), 2020: u. a. Akku-Säge + Kompressor; 2022: 673,00 € (u. a. Drucker) RE 2023. ca. 273,00 €
11100 . 561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	Pauschale: 300,00 € + Bgm-Dienstfahrt
11100 . 562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2024: Umschreibung Grundstück (Notar etc.) - einmalig
11100 . 563100	Büromaterial	Für Druckerpatronen etc.

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1110 Verwaltungssteuerung:

11100 . 563400	Telefon, Datenübertragungskosten	Vorl. RE 2023: ca. 521,00 €
11100 . 564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	Versicherung Traktor (EMS 2179)
11100 . 568100	Grundsteuer	Grundstück Sportplatz
11100 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Ben.-gebühr Backes (Vorl. RE '19: 0,00 €)
11100 . 641200	Mieten und Pachten	RE 2019: ca. 3.458,00 € - u. a. Pacht Altglascontainer: 675 €; Pacht Sendemast Vodafone: .ca. 2.150,00 € + Sonstiges
11100 . 701100	Bürgermeister	Ab 2015 + 3,3 % = Stärkung Ehrenamt - Anhebung ab Mitte 2019
11100 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	RE 2017: 340,00 €
11100 . 722120	Auszahlungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Strom Geräteraum OT Giershausen und Weihnachtsbeleuchtung
11100 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2019: Rep. Glockenturm Altes FW-Gerätehaus OT Giershausen - Neuveranschlagung 2020 lt. Ortsgemeinde
11100 . 723500	Fahrzeugunterhaltung	RE 2019: ca. 257,00 €; ab 2019 Kraftstoffe bei Bust. 11100.523520
11100 . 723520	Betriebs- und Schmierstoffe	Bis 2018 bei BuSt. 11100.523500
11100 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Regelung: bis 1.000,00 € netto = lfd. Aufwand; .2016: 530,00 € für neuen Fahnenmast; 2018: Luftbild OT Giershausen (300,00 €), Vorl. RE 2019: ca. 1.016,00 €
11100 . 761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	RE 2019: 136,44 €
11100 . 761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	Pauschale: 300,00 € + Bgm-Dienstreise
11100 . 763100	Büromaterial	Für Druckerpatronen etc.
11100 . 763400	Telefon, Datenübertragungskosten	RE 2019: ca. 775,00 € inkl. Einmalgebühr von 200,00 € für Übernahme Hotspot-Hardware
11100 . 764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	Versicherung Traktor (EMS 2179)
11100 . 768100	Grundsteuer	Grundstück Sportplatz
11100 . 785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Garage /Abstellraum in Holzbauweise - Mehrkosten v. a. durch deutlich teurere Rohstoffe (Holz etc.) Auszahlungen 2021: 53.362,89 € und 2022: 46.901,07 € und 2023 (v. a. Garagantor: 4.187,09 € = Gesamtkosten von 104.451,05 € Übertrag der Restmittel von 1.548,00 € nach 2024
11100 . 785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2026: Anschaffung Rasentraktor

Maßnahmen 1110 Verwaltungssteuerung:**31 Erwerb Rasentraktor**

	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				30.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 30.000	

Stellenplan 1110 Verwaltungssteuerung:							
Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,01	0,01	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	150,00	150,00	100,00	100,00	100,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	150,00	150,00	100,00	100,00	100,00
	** 2016: Spende Gegenwind "Höchst" (250,00 €) - ab 2020: Spende DRK Nentershausen Ab 2024: 100,00 €					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.017,50	2.460,00	1.965,00	1.965,00	1.970,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	838,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	** Ehrengabe, Seniorenfahrt- feier + Kranz bzw. Gesteck Volkstrauertag + Martinsbrezel - Ansatz lt. Ortsgemeinde RE 2023. ca. 1.020,00 €					
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	104,50	210,00	215,00	215,00	220,00
	** FV Heimatmuseum Esterau: 12,00 € + FV Nachbarschaftshilfe "Esterau" (- ab 2023 Erhöhung Beitrag von 0,25 €/Einw. auf 0,50 € / Einw.)					
	569200 Verfügungsmittel	75,00	175,00	175,00	175,00	175,00
	569300 Repräsentationen		75,00	75,00	75,00	75,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.167,50	2.610,00	2.065,00	2.065,00	2.070,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.167,50	- 2.610,00	- 2.065,00	- 2.065,00	- 2.070,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.167,50	- 2.610,00	- 2.065,00	- 2.065,00	- 2.070,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.167,50</u>	<u>- 2.610,00</u>	<u>- 2.065,00</u>	<u>- 2.065,00</u>	<u>- 2.070,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.167,50	- 2.610,00	- 2.065,00	- 2.065,00	- 2.070,00
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>- 1.167,50</u>	<u>- 2.610,00</u>	<u>- 2.065,00</u>	<u>- 2.065,00</u>	<u>- 2.070,00</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)	- 1.167,50	- 2.610,00	- 2.065,00	- 2.065,00	- 2.070,00	- 2.070,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1113 Öffentlichkeitsarbeit:

11130 . 541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	2016: Spende Gegenwind "Höchst" (250,00 €) - ab 2020: Spende DRK Nentershausen Ab 2024: 100,00 €
11130 . 563600	Öffentlichkeitsarbeit	Ehrengabe, Seniorenfahrt- feier + Kranz bzw. Gesteck Volkstrauertag + Martinsbrezel - Ansatz lt. Ortsgemeinde RE 2023. ca. 1.020,00 €
11130 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	FV Heimatmuseum Esterau: 12,00 € + FV Nachbarschaftshilfe "Esterau" (- ab 2023 Erhöhung Beitrag von 0,25 €/Einw. auf 0,50 € / Einw.)
11130 . 741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	2016: Spende Gegenwind "Höchst" (250,00 €) - ab 2020: Spende DRK Nentershausen
11130 . 763600	Öffentlichkeitsarbeit	Ehrengabe, Seniorenfahrt- feier + Kranz bzw. Gesteck Volkstrauertag + Martinsbrezel - Ansatz lt. Ortsgemeinde
11130 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	FV Heimatmuseum Esterau: 12,00 € + FV Nachbarschaftshilfe "Esterau" (0,25 €/Einw.)

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 ** Inkl. Aufwandsentschädigung für Ratsmitglieder - Vorl. RE 2023: 711,00 €</i>	523,60 523,60	700,00 700,00	900,00 900,00	900,00 900,00	900,00 900,00	900,00 900,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>				400,00 400,00	400,00 400,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	523,60	700,00	900,00	1.300,00	1.300,00	900,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 523,60	- 700,00	- 900,00	- 1.300,00	- 1.300,00	- 900,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 523,60	- 700,00	- 900,00	- 1.300,00	- 1.300,00	- 900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 523,60</u>	<u>- 700,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 1.300,00</u>	<u>- 1.300,00</u>	<u>- 900,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 523,60	- 700,00	- 900,00	- 1.300,00	- 1.300,00	- 900,00
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>- 523,60</u>	<u>- 700,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 1.300,00</u>	<u>- 1.300,00</u>	<u>- 900,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:						
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	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)	- 523,60	- 700,00	- 900,00	- 1.300,00	- 1.300,00
						- 900,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1114 Gremien:

11140 . 501400	Rats- und Ausschussmitglieder	Inkl. Aufwandsentschädigung für Ratsmitglieder - Vorl. RE 2023: 711,00 €
11140 . 701400	Rats- und Ausschussmitglieder	Inkl. Aufwandsentschädigung für Ratsmitglieder - Vorl. 2019: 676,00 € inkl. ca. 116,00 € für Kommunalbrevier

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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 59.034,35					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 59.034,35</u>					
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 59.034,35</u>					
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>	<u>59.034,35</u>					
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		170,00	250,00	250,00	
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			170,00	250,00	250,00	
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	170,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	170,00		170,00	250,00	250,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	170,00		350,00	250,00	250,00	
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	170,00		350,00	250,00	250,00	
** 2021 Erfrischungsgeld Landtags- und Bundestagswahl bei Erstattung; 2022: Landratswahl bei Erstattung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			375,00			
562400 Datenverarbeitung			40,00			
563100 Büromaterial			200,00			
563900 Sonstiges			100,00			
** 2021 Hygienekonzept Landtags- und Bundestagswahl RE 2022: 0,00 €						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen			25,00			
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen			10,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	170,00		725,00	250,00	250,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 555,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 555,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>			- 555,00			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	245,00		- 555,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1210 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	245,00		- 555,00			
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)	245,00		- 555,00			

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

12102 . 501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	2021 Erfrischungsgeld Landtags- und Bundestagswahl bei Erstattung; 2022: Landratswahl bwi Erstattung
12102 . 563900	Sonstiges	2021 Hygienekonzept Landtags- und Bundestagswahl RE 20221 0,00 €
12102 . 701900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	2019 Erfrischungsgeld Wahlvorstand Europa- und Kommunalwahl 2021: Landtags- und Bundestagswahl bei Erstattung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2911	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produktgruppe :	291	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt umfasst die Förderung von Projekten oder Maßnahmen der Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates Satzungen		
Zielgruppe		
Bürger Kirchengemeinden Religionsgemeinschaften		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung aller religiöser Gruppen / Gemeinschaften.		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
29111 Förderung der Kirchengemeinden	Alle Förderungen an die Kirchengemeinde.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2911 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2911 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen **Wartung Glocken</i>		150,00 150,00	150,00 150,00	150,00 150,00	150,00 150,00	150,00 150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 150,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 150,00				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 150,00</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 150,00				
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>- 150,00</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						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2911 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2911 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften:

29111 . 523100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Wartung Glocken</i>				
29111 . 541590	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich</i>		<i>2016: Einmaliger Zuschuss zu den Beschaffungskosten f. d. elektronische Läuten der Glocken lt. Ratsbeschluss (2.500,00 €)</i>			
29111 . 541900	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige</i>		<i>2019: Jubiläum Kirche (500 Jahre, 2. Band)</i>			
29111 . 723100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Wartung Glocken</i>				
29111 . 741590	<i>Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich</i>		<i>2016: Einmaliger Zuschuss zu den Beschaffungskosten f. d. elektronische Läuten der Glocken lt. Ratsbeschluss (2.500,00 €)</i>			
29111 . 741900	<i>Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige</i>		<i>2019: Jubiläum Kirche (500 Jahre)</i>			

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	194,31	220,00	230,00	240,00	240,00	250,00
	<i>564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>194,31</i>	<i>220,00</i>	<i>230,00</i>	<i>240,00</i>	<i>240,00</i>	<i>250,00</i>
	<i>** Beitrag Sozialstation Diez (0.51 € / Einw.)</i>						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	194,31	220,00	230,00	240,00	240,00	250,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 194,31	- 220,00	- 230,00	- 240,00	- 240,00	- 250,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 194,31	- 220,00	- 230,00	- 240,00	- 240,00	- 250,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 194,31</u>	<u>- 220,00</u>	<u>- 230,00</u>	<u>- 240,00</u>	<u>- 240,00</u>	<u>- 250,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 194,31	- 220,00	- 230,00	- 240,00	- 240,00	- 250,00
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>- 194,31</u>	<u>- 220,00</u>	<u>- 230,00</u>	<u>- 240,00</u>	<u>- 240,00</u>	<u>- 250,00</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)	- 194,31	- 220,00	- 230,00	- 240,00	- 240,00	- 250,00

*: 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>Beitrag Sozialstation Diez (0.51 € / Einw.)</i>
33110 . 764200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Beitrag 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
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung Kreis für Personalkostenanteil i. R. d. Abrechnung Vorjahre - RE 2023: 0,00 €		200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Betriebskostenanteil Kindergarten Eppenrod - Abrechnung unter Berücksichtigung der tatsächlichen Kosten RE 2023: ca. 15.023,00 € (hiervon entfallen auf 2021 ca. 7.530,00 € und auf 2022 ca. 7.493,00 € (durch Übertrag aus 2022 fianziert) Geschätzter Bedarf 2024: ca. 10.500,00 € (mehr durch erhöhte Stromkosten 2023) Mehrbedarf 2025 durch nachträgliche Abrechnung zusätzlich in 2024 geplanter Maßnahmen in 2024 (Renovierung / Anstreicherarbeiten etc.) Der Trägeranteil für die Ev. Kirche ist ab 2022 bei BuSt. 36504.541900 angesetzt Ansatz geschätzt		8.500,00 8.500,00	10.500,00 10.500,00	12.500,00 12.500,00	10.500,00 10.500,00	10.500,00 10.500,00
E11 Abschreibungen 532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.690,72 2.690,72	2.215,00 2.215,00	1.740,00 1.740,00	1.677,00 1.677,00	1.666,00 1.666,00	1.666,00 1.666,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Personalkostenanteil Kreis für Differenz zu 12,5 %; Abschlag 2021: 2.842,00 € Abrechnungen ab 2016 noch offen RE 2023: 0,00 € Ansatz geschätzt	199,32 199,32	18.000,00 3.000,00	18.500,00 3.250,00	19.000,00 3.500,00	19.750,00 3.750,00	20.000,00 4.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige <i>** Trägeranteil Ev. Kirche für Kindergarten - = bis 2021 bei BuSt. 36504.525430 RE 2023: 15.000,00 € (Abschlag auf Ausgaberes aus 2022)</i> <i>Ansatz 2024 geschätzt bei einem möglichen Übertrag</i>		15.000,00	15.250,00	15.500,00	16.000,00	16.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.890,04	28.715,00	30.740,00	33.177,00	31.916,00	32.166,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.890,04	- 28.515,00	- 30.540,00	- 32.977,00	- 31.716,00	- 31.966,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.890,04	- 28.515,00	- 30.540,00	- 32.977,00	- 31.716,00	- 31.966,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.890,04</u>	<u>- 28.515,00</u>	<u>- 30.540,00</u>	<u>- 32.977,00</u>	<u>- 31.716,00</u>	<u>- 31.966,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 199,32	- 26.300,00	- 28.800,00	- 31.300,00	- 30.050,00	- 30.300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		15.750,00				
<i>784000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände ** Einerseits: Investitionskostenanteil am Ideenwettbewerb Erweiterung /Neubau Kita Eppenrod: 1.720,00 € (GK: 5.000,00 €) Andererseits ungedeckter Investitionszuschuss für Waldkindergarten Eppenrod bei Gesamtkosten von vorläufig ca. 215.464,00 € nach Abzug der zugesagten Landeszusendung von 157.980,0 € und einer beantragten Kreiszuwendung von 10.000,00 €: ca. 14.000,00 € - Übertrag</i>		15.750,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.750,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.750,00				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 199,32</u>	<u>- 42.050,00</u>	<u>- 28.800,00</u>	<u>- 31.300,00</u>	<u>- 30.050,00</u>	<u>- 30.300,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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)	- 199,32	- 26.300,00	- 28.800,00	- 31.300,00	- 30.050,00	- 30.300,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

36504 . 442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Erstattung Kreis für Personalkostenanteil i. R. d. Abrechnung Vorjahre - RE 2023: 0,00 €
36504 . 525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Betriebskostenanteil Kindergarten Eppenrod - Abrechnung unter Berücksichtigung der tatsächlichen Kosten RE 2023: ca. 15.023,00 € (hiervon entfallen auf 2021 ca. 7.530,00 € und auf 2022 ca. 7.493,00 € (durch Übertrag aus 2022 fianziert) Geschätzter Bedarf 2024: ca. 10.500,00 € (mehr durch erhöhte Stromkosten 2023) Mehrbedarf 2025 durch nachträgliche Abrechnung zusätzlich in 2024 geplanter Maßnahmen in 2024 (Renovierung / Anstreicherarbeiten etc.) Der Trägeranteil für die Ev. Kirche ist ab 2022 bei BuSt. 36504.541900 angesetzt Ansatz geschätzt
36504 . 541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Personalkostenanteil Kreis für Differenz zu 12,5 %; Abschlag 2021: 2.842,00 € Abrechnungen ab 2016 noch offen RE 2023: 0,00 € Ansatz geschätzt
36504 . 541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	Trägeranteil Ev. Kirche für Kindergarten - = bis 2021 bei BuSt. 36504.525430 RE 2023: 15.000,00 € (Abschlag auf Ausgaberes aus 2022) Ansatz 2024 geschätzt bei einem möglichen Übertrag
36504 . 642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Erstattung Kreis für Personalkostenanteil i. R. d. Abrechnung Vorjahre - RE 19: 292,59 €
36504 . 725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Betriebskostenanteil Kindergarten Eppenrod; Abrechnung 2019 in 2020 unter Berücksichtigung der tatsächlichen Kosten und der gewährten Kreiszuwendung
36504 . 741430	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Personalkostenanteil Kreis für Differenz zu 12,5 %; Abschlag 2019: 2.900,61 € Abrechnung 2015 = Gutschrift von ca. 292,00 Abrechnungen ab 2016 noch offen
36504 . 741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	Trägeranteil Ev. Kirche für Kindergarten - Mehrbedarf 2018 durch Nachzahlung + höheren Abschlag (vorl. Re 2019: 12.728,00 €) Geschätzter Bedarf 2020: 22.000,00 € ./ Übertrag aus 2019 von 10.000,00 € = Ansatz 2020

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

36504 . 784000

*Auszahlungen für immaterielle
Vermögensgegenstände**Einerseits: Investitionskostenanteil am Ideenwettbewerb Erweiterung /Neubau Kita Eppenrod: 1.720,00 € (GK: 5.000,00 €)
Andererseits ungedeckter Investitionszuschuss für Waldkindergarten Eppenrod bei Gesamtkosten von vorläufig ca. 215.464,00 € nach Abzug der
zugesagten Landeszuwendung von 157.980,0 € und einer beantragten Kreiszuwendung von 10.000,00 €: ca. 14.000,00 € - Übertrag*

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
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	241,00 241,00	241,00 241,00	241,00 241,00	241,00 241,00	165,00 165,00	34,00 34,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	241,00	241,00	241,00	241,00	165,00	34,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen 502210 Arbeitnehmer - Vergütung ** Vorl. RE '20 ca. 952,00 € - Ansatz geschätzt 502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen 503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer 509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.218,99 916,01 - 19,43 49,30 254,39 18,72	2.956,00 2.135,00 40,00 121,00 617,00 43,00	2.645,00 1.932,00 36,00 89,00 549,00 39,00	2.644,00 1.932,00 35,00 89,00 549,00 39,00	2.645,00 1.932,00 36,00 89,00 549,00 39,00	2.294,00 1.682,00 31,00 70,00 477,00 34,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2015: Einzäunung Spielplatz; 2019: Sand + Fallschutzmatten Schaukel; RE 2023: 0,00 € 523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Reparatur von Spielgeräten lt. Ortsgemeinde - 2023 ca. 0,00 €	492,56 492,56	2.250,00 750,00 1.500,00	1.000,00 500,00 500,00	1.000,00 500,00 500,00	1.550,00 750,00 800,00	1.550,00 750,00 800,00
E11 Abschreibungen 538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.262,00 1.262,00	1.262,00 1.262,00	1.262,00 1.262,00	1.262,00 1.262,00	685,00 685,00	122,00 122,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.973,55	6.468,00	4.907,00	4.906,00	4.880,00	3.966,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.732,55	- 6.227,00	- 4.666,00	- 4.665,00	- 4.715,00	- 3.932,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.732,55	- 6.227,00	- 4.666,00	- 4.665,00	- 4.715,00	- 3.932,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.732,55	- 6.227,00	- 4.666,00	- 4.665,00	- 4.715,00	- 3.932,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.711,55	- 5.206,00	- 3.645,00	- 3.644,00	- 4.195,00	- 3.844,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.711,55	- 5.206,00	- 3.645,00	- 3.644,00	- 4.195,00	- 3.844,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:

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)	- 1.711,55	- 5.206,00	- 3.645,00	- 3.644,00	- 4.195,00	- 3.844,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:

36613 . 414590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Spende - RE 2023: 0,00 €
36613 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	Vorl. RE '20 ca. 952,00 € - Ansatz geschätzt
36613 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2015: Einzäunung Spielplatz; 2019: Sand + Fallschutzmatten Schaukel; RE 2023: 0,00 €
36613 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Reparatur von Spielgeräten lt. Ortsgemeinde - 2023 ca. 0,00 €
36613 . 614590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Spende - RE 2019: 0,00 €
36613 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	RE '18 ca. 1.400,00 € - Ansatz geschätzt
36613 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2015: Einzäunung Spielplatz; RE 2019: ca. 441,56 € (Sand + Fallschutzmatten Schaukel)
36613 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Reparatur von Spielgeräten lt. Ortsgemeinde - 2019 ca. 40,00 €

Stellenplan 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,09	0,09	0,07	0,07	0,07	0,06

Stellenplan 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
---------------	--------------	-------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

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
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.582,29					
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	6.582,29					
	** Neubaugebiet "Giershäuser Feld II" - insgesamt: 13 Bauplätze						
	2017: Verkauf von einem Bauplatz, 2018: Verkauf von 3 Bauplätzen						
	2019: Verkauf von einem Bauplatz						
	2020: Verkauf von drei Bauplätzen						
	2021: Verkauf von vier Bauplätzen bei Sondertilgung des Zwischenfinanzierungsdarlehens für Baustraße aus 2017!						
	2022: Verkauf des letzten Bauplatzes						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.582,29					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 32,51					
	522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	- 32,51					
	** Oberflächenwasser Baugrundstücke "Giershäuser Feld"						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12,88					
	565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
	568100 Grundsteuer	12,88					
	** Grundsteuer Bauplätze						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	- 19,63					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.601,92					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	6.601,92					
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>6.601,92</u>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.601,92					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	18.755,98					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
688000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren</i> <i>** 2017: Verkauf von einem Bauplatz</i> <i>2018: Verkauf von 3 Bauplätzen und 2019: Verkauf von einem Bauplatz</i> <i>2020: Verkauf von drei Bauplätzen</i> <i>2021: Verkauf von 4 Bauplätzen (RE: ca. 75.175,00 €)</i> <i>2022: Verkauf des letzten Bauplatzes (insgesamt: 13 Bauplätze)</i>	18.755,98					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.755,98					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.755,98					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>25.357,90</u>					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.601,92					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

52250 . 441100	<i>Erträge aus Verkäufen von Vorräten</i>	<i>Neubaugebiet "Giershäuser Feld II" - insgesamt: 13 Bauplätze</i> <i>2017: Verkauf von einem Bauplatz, 2018: Verkauf von 3 Bauplätzen</i> <i>2019: Verkauf von einem Bauplatz</i> <i>2020: Verkauf von drei Bauplätzen</i> <i>2021: Verkauf von vier Bauplätzen bei Sondertilgung des Zwischenfinanzierungsdarlehens für Baustraße aus 2017!</i> <i>2022: Verkauf des letzten Bauplatzes</i>
----------------	---	---

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

52250 . 442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2019 + 2020: einmalige anteilige Erstattung der Käufer aus 2018 für Breitbanderschließung
52250 . 522200	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	Oberflächenwasser Baugrundstücke "Giershäuser Feld"
52250 . 568100	Grundsteuer	Grundsteuer Bauplätze
52250 . 641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	Neubaugebiet "Giershäuser Feld II" - insgesamt: 13 Bauplätze 2017: Verkauf von einem Bauplatz, 2018: Verkauf von 3 Bauplätzen 2019: wie geplant Verkauf von einem Bauplatz - es verbleiben noch 8 Bauplätze 2020: 2 Bauplätze (einmal Notartermin erfolgt) bzw. Anfragen liegen bereits vor! 2021: 2 Bauplätze (Anfragen liegen bereits vor!) - Sondertilgung Zwischenfinanzierungsdarlehen! Ab 2022: jährlich Verkauf von einem Bauplatz
52250 . 642590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2019: einmalige anteilige Erstattung der Käufer aus 2018 für Breitbanderschließung
52250 . 688000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	2017: Verkauf von einem Bauplatz 2018: Verkauf von 3 Bauplätzen und 2019: Verkauf von einem Bauplatz 2020: Verkauf von drei Bauplätzen 2021: Verkauf von 4 Bauplätzen (RE: ca. 75.175,00 €) 2022: Verkauf des letzten Bauplatzes (insgesamt: 13 Bauplätze)
52250 . 722200	Auszahlungen für Wasser/Abwasser	Oberflächenwasser neue Baugrundstücke "Giershäuser Feld" (RE 2019 ca. 706,00 €)
52250 . 768100	Grundsteuer	Grundsteuer Bauplätze

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	504,58	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	504,58	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.398,36	6.398,00	6.398,00	6.398,00	6.398,00	6.398,00
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	6.398,36	6.398,00	6.398,00	6.398,00	6.398,00	6.398,00
E7 Sonstige laufende Erträge	11.236,62	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.200,00
462500 Konzessionsabgaben	11.236,62	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.200,00
** RE 2022/3 ca. 11.209,00, € Inkl. Abrechnung Vorjahr Ansatz geschätzt						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.139,56	17.903,00	17.903,00	17.903,00	17.903,00	18.103,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.103,65	2.532,00	2.181,00	2.181,00	2.181,00	2.181,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütung	1.585,70	1.830,00	1.597,00	1.597,00	1.597,00	1.597,00
** Ansatz geschätzt						
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	19,92	34,00	29,00	29,00	29,00	29,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	65,73	102,00	70,00	70,00	70,00	70,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	399,10	529,00	453,00	453,00	453,00	453,00
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	33,20	37,00	32,00	32,00	32,00	32,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.919,23	12.500,00	15.600,00	12.600,00	12.650,00	12.900,00
522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	6.329,70	8.000,00	8.500,00	7.500,00	7.500,00	7.750,00
** RE 2018: ca. 4.687,26 € durch Gutschrift auf Vorjahr von ca. . 1.022,00 € - Vorl.-RE 2020: 6.182,00 € inkl. Nachzahlung 2019 von 197,00 € (OT Ruppenrod: ca. 1.000,00 €) RE 2022: ca. 6.330,00 € inkl Gutschrift von 258,00 € + OT Ruppenrod: ca. 1.200,00 € Ansatz geschätzt bei einer Kostensteigerung ggü 2022 um ca. 30 % lt. Süwag trotz Umstellung auf LED durch sehr hohe Beschaffungskosten in 2022 wg. Ukrainekrieg						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		800,00	700,00	700,00	750,00	750,00
** Sinkkastenreinigung (ca. 600,00 €) + Streusalz - RE 2023: ca. 193,00 €						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Verkehrssicherungspflicht inkl. Standsicherheit Straßenleuchten: Ansatz 2023 wurde nicht benötigt Bedarf 2024: Pflasterarbeiten bei der Garage: 3.000,00 € allg. VSP: 2.500,00 € Untreterhaltung Straßenbeleuchtung: 500,00 € Gesamtbedarf: 6.000,00 €</i>	579,84	3.000,00	6.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** z. B. Straßennamensschilder (2018: Schilder Baustelle, 2019: Absperrposten) RE 2023: 618,58 € (u. a. Warnfigur) Ansatz lt. Ortsgemeinde</i>	9,69	700,00	400,00	400,00	400,00	400,00
525510 <i>Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen</i>						
E11 Abschreibungen	12.585,47	12.584,00	14.650,00	14.650,00	14.650,00	14.649,00
532000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	2.424,20	2.423,00	3.911,00	3.911,00	3.911,00	3.910,00
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	10.040,46	10.040,00	10.040,00	10.040,00	10.040,00	10.040,00
536000 <i>Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	120,81	121,00	121,00	121,00	121,00	121,00
538500 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>			578,00	578,00	578,00	578,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.630,57	9.650,00	10.090,00	10.090,00	10.090,00	10.090,00
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
564300 <i>Sonstige Beiträge ** WKB VGW: ab 2018 mehr durch neue Straße "Giershäuser Feld" (ca. 1.600 qm) Ab 2022 Absenkung von 0,64 €/qm auf 0,63 €/qm - ab 2024 Anhebung auf 0,66 €/qm lt. Kalkulation VGW</i>	9.600,57	9.620,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00
565100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.238,92	37.266,00	42.521,00	39.521,00	39.571,00	39.820,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.099,36	- 19.363,00	- 24.618,00	- 21.618,00	- 21.668,00	- 21.717,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.165,68	1.200,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
479400 <i>Zinsen Kapitaldienst Süwag ** Zinsen Kapitalstock Süwag; RE 2022: ca. 1.165,68 € (Zinssatz: 5,428 %) RE 2023: 1.401,05 € (Zinssatz: 6,524 %) Der Kapitalstock Süwag soll aufgrund der sehr guten Verzinsung nicht entnommen werden</i>	1.165,68	1.200,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.165,68	1.200,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.933,68	- 18.163,00	- 23.368,00	- 20.368,00	- 20.418,00	- 20.467,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 11.933,68</u>	<u>- 18.163,00</u>	<u>- 23.368,00</u>	<u>- 20.368,00</u>	<u>- 20.418,00</u>	<u>- 20.467,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.828,91	- 12.482,00	- 15.621,00	- 12.621,00	- 12.671,00	- 12.721,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	24.128,44					
682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	24.128,44					
** 2017: Verkauf eines Bauplatzes						
2018 Verkauf von 3 Bauplätzen und 2019 von einem Bauplatz;						
2020: Verkauf von drei Bauplätzen						
2021: Verkauf von fünf Bauplätzen RE 2021: ca. 96.705,00 €)						
2022: Verkauf des letzten Bauplatzes						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.128,44					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		30.100,00				
784000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
** 2018: Straßenbeleuchtung NBG (Süwag)						
784000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			30.100,00			
** Die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED ist 2023 erfolgt						
RE: 28.258,43 €						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		230.250,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785230 <i>Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Baukosten (ohne Endausbau und Straßenbeleuchtung) geschätzt 175.000,00 € - tatsächlich: 185.513,16 € (plus 23.907,10 3 € für Breitbandausbau - nicht umlagefähig) - abgeschlossen und abgerechnet! Ansatz 2023: Endausbau - Laut neuester Kostenschätzung von insgesamt 225.250,00 € Nach Ausschreibung und Auftragsvergabe wurde im vierten Quartal 2023 mit der Ausführung begonnen. Kostenrahmen unverändert. Auszahlungen 2023 insgesamt: 92.463,20 €, hiervon Finanzrechnung 2023: 58.974,31 € Rest: Finanzrechnung 2024 bei betrag nach 2024 !</i>		225.250,00				
785710 <i>Auszahlungen für Betrieb- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und gerinwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro ** 2023: Erwerb von zwei elektronischen Geschwindigkeitsmessanlagen</i>		5.000,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		260.350,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.128,44	- 260.350,00				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>15.299,53</u>	<u>- 272.832,00</u>	<u>- 15.621,00</u>	<u>- 12.621,00</u>	<u>- 12.671,00</u>	<u>- 12.721,00</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 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.828,91	- 12.482,00	- 15.621,00	- 12.621,00	- 12.671,00	- 12.721,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5411 Gemeindestraßen:

54110 . 462500	Konzessionsabgaben	RE 20223 ca. 11.209,00,€ Inkl. Abrechnung Vorjahr Ansatz geschätzt
54110 . 479400	Zinsen Kapitaldienst Süwag	Zinsen Kapitalstock Süwag; RE 2022: ca. 1.165,68 € (Zinssatz: 5.428 %) RE 2023: 1.401,05 € (Zinssatz: 6,524 %) Der Kapitalstock Süwag soll aufgrund der sehr guten Verzinsung nicht entnommen werden
54110 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz geschätzt
54110 . 522120	Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	RE 2018: ca. 4.687,26 € durch Gutschrift auf Vorjahr von ca. 1.022,00 € - Vorl.-RE 2020: 6.182,00 € inkl. Nachzahlung 2019 von 197,00 € (OT Ruppenrod: ca. 1.000,00 €) RE 2022: ca. 6.330,00 € inkl. Gutschrift von 258,00 € + OT Ruppenrod: ca. 1.200,00 € Ansatz geschätzt bei einer Kostensteigerung ggü 2022 um ca. 30 % lt. Süwag trotz Umstellung auf LED durch sehr hohe Beschaffungskosten in 2022 wg. Ukrainekrieg
54110 . 523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Sinkkastenreinigung (ca. 600,00 €) + Streusalz - RE 2023: ca. 193,00 €
54110 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Verkehrssicherungspflicht inkl. Standsicherheit Straßenleuchten: Ansatz 2023 wurde nicht benötigt Bedarf 2024: Pflasterarbeiten bei der Garage: 3.000,00 € allg. VSP: 2.500,00 € Unterhaltung Straßenbeleuchtung: 500,00 € Gesamtbedarf: 6.000,00 €
54110 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	z. B. Straßennamensschilder (2018: Schilder Baustelle, 2019: Absperrpfosten) RE 2023: 618,58 € (u. a. Warnfigur) Ansatz lt. Ortsgemeinde
54110 . 564300	Sonstige Beiträge	WKB VGW: ab 2018 mehr durch neue Straße "Giershäuser Feld" (ca. 1.600 qm) Ab 2022 Absenkung von 0,64 €/qm auf 0,63 €/qm - ab 2024 Anhebung auf 0,66 €/qm lt. Kalkulation VGW
54110 . 662500	Konzessionsabgaben	RE 2019: ca. 8.772,00,€ Inkl. Abrechnung Vorvorjahr (Rückzahlung)
54110 . 679400	Zinsen Kapitaldienst Süwag	Zinsen Kapitalstock Süwag; RE 2019: ca. 500,00 €
54110 . 682590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2017: Verkauf eines Bauplatzes 2018 Verkauf von 3 Bauplätzen und 2019 von einem Bauplatz; 2020: Verkauf von drei Bauplätzen 2021: Verkauf von fünf Bauplätzen RE 2021: ca. 96.705,00 € 2022: Verkauf des letzten Bauplatzes

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5411 Gemeindestraßen:

54110 . 684400	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände	Eine Entnahme des Kapitalstocks Süwag (Verzinsung 2022 mit 5,428 % und Verzinsung 2023: 6,524 %) soll hierfür nicht erfolge, da dies die wirtschaftlichere Lösung darstellt !
54110 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz geschätzt
54110 . 722120	Auszahlungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	2017: Einm. Gutschrift Vorjahre von 1.765,00 €; RE 2018: ca. 4.687,26 € durch Gutschrift auf Vorjahr von ca. 1.022,00 € - Vorl.-RE 2019: 6.820,00 € inkl. Nachzahlung 2018 von 520,00 € (OT Ruppenrod: ca. 1.000,00 €) Ansatz geschätzt bei 6 % mehr lt. Fa. Süwag (Ziel: Einsparung durch Umstellung auf LED!)
54110 . 723200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Sinkkastenreinigung (ca. 600,00 €) + Streusalz (Vorrat vorhanden)
54110 . 723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Verkehrssicherungspflicht (5.000,00 €) inkl. Standsicherheit Straßenleuchten: (Vorl. RE 2019: 5.657,78 €)
54110 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	z. B. Straßennamensschilder (2018: Schilder Baustelle)
54110 . 764300	sonstige Beiträge	WKB VGW: unverändert bei 0,64 E/qm - ab 2018 mehr durch neue Straße "Giershäuser Feld" (ca. 1.600 qm)
54110 . 784000	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2018: Straßenbeleuchtung NBG (Süwag)
54110 . 784000	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	Die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED ist 2023 erfolgt RE: 28.258,43 €
54110 . 785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Baukosten (ohne Endausbau und Straßenbeleuchtung) geschätzt 175.000,00 € - tatsächlich: 185.513,16 € (plus 23.907,10 3 € für Breitbandausbau - nicht umlagefähig) - abgeschlossen und abgerechnet! Ansatz 2023: Endausbau - Laut neuester Kostenschätzung von insgesamt 225.250,00 € Nach Ausschreibung und Auftragsvergabe wurde im vierten Quartal 2023 mit der Ausführung begonnen. Kostenrahmen unverändert. Auszahlungen 2023 insgesamt: 92.463,20 €, hiervon Finanzrechnung 2023: 58.974,31 € Rest: Finanzrechnung 2024 bei betrag nach 2024 !
54110 . 785710	Auszahlungen für Betrieb- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und gerinwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2023: Erwerb von zwei elektronischen Geschwindigkeitsmessanlagen

Stellenplan 5411 Gemeindestraßen:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,07	0,07	0,05	0,05	0,05	0,05

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	2.978,48	3.456,00	4.313,00	4.313,00	4.313,00	3.962,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütung ** Vorl. RE 2022: ca. 2124,00 €	2.124,11	2.511,00	3.194,00	3.194,00	3.194,00	2.944,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	73,85	47,00	59,00	59,00	59,00	54,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	115,62	121,00	89,00	89,00	89,00	70,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	619,06	726,00	907,00	907,00	907,00	835,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	45,84	51,00	64,00	64,00	64,00	59,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78,72	280,00	430,00	430,00	430,00	430,00
	522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser ** "Im Bangert"	28,98	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** RE 2023: ca. 311,00 € (Hundekotbeutel etc.)- Ansatz geschätzt	49,74	250,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.057,20	3.736,00	4.743,00	4.743,00	4.743,00	4.392,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.057,20	- 3.736,00	- 4.743,00	- 4.743,00	- 4.743,00	- 4.392,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.057,20	- 3.736,00	- 4.743,00	- 4.743,00	- 4.743,00	- 4.392,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 3.057,20</u>	<u>- 3.736,00</u>	<u>- 4.743,00</u>	<u>- 4.743,00</u>	<u>- 4.743,00</u>	<u>- 4.392,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.057,20	- 3.736,00	- 4.743,00	- 4.743,00	- 4.743,00	- 4.392,00
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>- 3.057,20</u>	<u>- 3.736,00</u>	<u>- 4.743,00</u>	<u>- 4.743,00</u>	<u>- 4.743,00</u>	<u>- 4.392,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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)	- 3.057,20	- 3.736,00	- 4.743,00	- 4.743,00	- 4.743,00	- 4.392,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

55110 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	Vorl. RE 2022: ca. 2124,00 €
55110 . 522200	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	"Im Bangert"
55110 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	RE 2023: ca. 311,00 € (Hundekotbeutel etc.)- Ansatz geschätzt
55110 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	2017: Mehrbedarf durch Einstellung bei Einsparung bei BuSt. 55110.523100 (Unternehmereinsatz) - RE 2017: ca. 2.440,00 €
55110 . 722200	Auszahlungen für Wasser/Abwasser	"Im Bangert"
55110 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Mäharbeiten - Bedarf hängt von der Witterung ab! - RE 2019: 0,00 €

Stellenplan 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,11	0,11	0,11	0,10

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 <i>523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> <i>** Zur Bekämpfung von Starkregen lt. Ortsgemeinde - RE</i> <i>2023: 6.783,00 € (Verklausung Gelbach) bei einer anteiligen</i> <i>Erstattung der VG Montabaur von ca. 1.993,00 €</i>	1.597,58 1.597,58	2.000,00 2.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.597,58	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.597,58	- 2.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.597,58	- 2.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.597,58</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.597,58	- 2.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
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>- 1.597,58</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 5.000,00</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						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.597,58	- 2.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5521 Gewässerunterhaltung:

55210 . 523100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Zur Bekämpfung von Starkregen lt. Ortsgemeinde - RE 2023: 6.783,00 € (Verklausung Gelbach) bei einer anteiligen Erstattung der VG Montabaur von ca. 1.993,00 €</i>
55210 . 723100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Zur Bekämpfung von Starkregen lt. Ortsgemeinde - Bedarf geschätzt</i>

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
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.683,68	1.600,00	1.610,00	1.598,00	1.587,00	1.561,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	90,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Vorl. RE 2023 220,00 € - s. 55300.236001 M 1 F 3 - Ansatz schwer zu schätzen	915,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	678,68	650,00	660,00	648,00	637,00	611,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21,69	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	21,69	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.705,37	1.650,00	1.660,00	1.648,00	1.637,00	1.611,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.988,06	3.932,00	3.912,00	3.912,00	3.912,00	3.912,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütung ** RE 2022: 3.664,00 € - Ansatz geschätzt	3.663,96	2.883,00	2.923,00	2.923,00	2.923,00	2.923,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	40,65	54,00	54,00	54,00	54,00	54,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	148,25	102,00	47,00	47,00	47,00	47,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer ** Inkl. Gartenbau-BG	1.058,70	834,00	829,00	829,00	829,00	829,00
	509000 Pauschalisierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	76,50	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.237,38	2.825,00	2.650,00	2.680,00	2.805,00	2.825,00
	522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung) ** Ab 2020 mehr durch Mitnutzung Raum Friedhof durch Bauhof (befristet). In Zukunft weniger durch neue Garage Bauhof	- 335,71	250,00	275,00	275,00	300,00	300,00
	522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser ** Abschlag 2023: ca. 300,00 €	255,77	350,00	350,00	380,00	380,00	400,00
	522300 Aufwendungen für Abfall ** Rhein-Lahn: 184,00 € (2023: mehr) Rest Fa. Bördner / Grünabfälle; RE 2023: 372,53 € - Ansatz lt. OG	1.061,32	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Allg. Unterhaltung (Sanierung Eingangstor in Eigenleistung 2017 asugeführt !) 2018: Tor; RE 2022: ca. 153,00 € - Ansatz lt. Ortsgemeinde	153,38	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	52,88	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 2016: Spritze Friedhof	49,74	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Für Grabaushub durch Fremdfirma- RE 2019: 500,00 € (einmalig) - Ertrag siehe BuSt. 55300.432240						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E11 Abschreibungen	1.186,85	1.187,00	1.187,00	1.187,00	1.187,00	1.187,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	936,85	937,00	937,00	937,00	937,00	937,00
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	57,22	70,00	375,00	375,00	380,00	380,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	57,22	70,00	75,00	75,00	80,00	80,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen			300,00	300,00	300,00	300,00
** Gartenbau-GB - RE 2023: 251,95 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.469,51	8.014,00	8.124,00	8.154,00	8.284,00	8.304,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.764,14	- 6.364,00	- 6.464,00	- 6.506,00	- 6.647,00	- 6.693,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.764,14	- 6.364,00	- 6.464,00	- 6.506,00	- 6.647,00	- 6.693,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.764,14</u>	<u>- 6.364,00</u>	<u>- 6.464,00</u>	<u>- 6.506,00</u>	<u>- 6.647,00</u>	<u>- 6.693,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.416,21	- 5.827,00	- 5.937,00	- 5.967,00	- 6.097,00	- 6.117,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	250,00	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
682701 Grabnutzungsentgelte	250,00	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
** Vorl. RE 2023: 850,-- €, Ansatz geschätzt						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250,00	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250,00	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 5.166,21</u>	<u>- 5.367,00</u>	<u>- 5.437,00</u>	<u>- 5.467,00</u>	<u>- 5.597,00</u>	<u>- 5.617,00</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)	- 5.416,21	- 5.827,00	- 5.937,00	- 5.967,00	- 6.097,00	- 6.117,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

55300 . 432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	Vorl. RE 2023 220,00 € - s. 55300.236001 M 1 F 3 - Ansatz schwer zu schätzen
55300 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	RE 2022: 3.664,00 € - Ansatz geschätzt
55300 . 504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	Inkl. Gartenbau-BG
55300 . 522120	Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Ab 2020 mehr durch Mitnutzung Raum Friedhof durch Bauhof (befristet). In Zukunft weniger durch neue Garage Bauhof
55300 . 522200	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	Abschlag 2023: ca. 300,00 €
55300 . 522300	Aufwendungen für Abfall	Rhein-Lahn: 184,00 € (2023: mehr) Rest Fa. Bördner / Grünabfälle; RE 2023: 372,53 € - Ansatz lt. OG
55300 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Allg. Unterhaltung (Sanierung Eingangstor in Eigenleistung 2017 asusgeführt !) 2018: Tor; RE 2022: ca. 153,00 € - Ansatz lt. Ortsgemeinde
55300 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2016: Spritze Friedhof
55300 . 525510	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	Für Grabaushub durch Fremdfirma- RE 2019: 500,00 € (einmalig) - Ertrag siehe BuSt. 55300.432240
55300 . 564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Gartenbau-GB - RE 2023: 251,95 €
55300 . 632240	Entgelte - für das Bestattungswesen	Vorl. RE 2019 949,80 € - s. 55300.236001 M 1 F 3 - Ansatz schwer zu schätzen
55300 . 682701	Grabnutzungsentgelte	Vorl. RE 2023: 850,-- €, Ansatz geschätzt
55300 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	RE 2019: 3.255,40 € - Ansatz geschätzt
55300 . 704200	Arbeitnehmer	Inkl. Gartenbau-BG (ca. 30,00 €)
55300 . 722300	Auszahlungen für Abfall	Rhein-Lahn: 184,00 €; Rest Fa. Bördner / Grünabfälle; RE 2019: 755,11 € - Ansatz lt. OG
55300 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Allg. Unterhaltung (Sanierung Eingangstor in Eigenleistung 2017 asusgeführt !) 2018: Tor; RE 2019: 714,00 € (Gefahrbaumfällung) - Ansatz lt. Ortsgemeinde
55300 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2016: Spritze Friedhof
55300 . 725510	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen	Für Grabaushub durch Fremdfirma- RE 2019: 500,00 € (einmalig) - Ertrag siehe BuSt. 55300.432240

Stellenplan 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,11	0,11	0,10	0,10	0,10	0,10

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
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E10		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14	175,73	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	175,73	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15	175,73	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E16	- 175,73	- 2.200,00				
E19						
E20	- 175,73	- 2.200,00				
E21						
E22						
E23	<u>- 175,73</u>	<u>- 2.200,00</u>				
F23	- 175,73	- 2.200,00				
F27						
F32						
F33						
F34	<u>- 175,73</u>	<u>- 2.200,00</u>				
F37						
F38						
F39						
F40						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5540 Naturschutz und Landschaftspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 175,73	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5540 Naturschutz und Landschaftspflege:		
55400 . 523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Baumkontrolle - Ansatz lt. Ortsgemeinde
55400 . 563600	Öffentlichkeitsarbeit	Tag der sauberen Natur (2023: ca. 0,00 €)
55400 . 763600	Öffentlichkeitsarbeit	Tag der sauberen Natur

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: 22.008,00 € Rest: Förderung für Aufarbeitung Schadholz RE 2023: 27.360,00 €, hiervon Förderung klimaangepasstes Waldmanagement mit 18.010,00 € sowie Forsteinrichtungswerk mit einmalig 9.350,00 € 2024: Lt. Forstwirtschaftsplan		13.614,00	18.010,00	18.010,00	18.010,00	18.010,00
		13.614,00	18.010,00	18.010,00	18.010,00	18.010,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 436500 Jagdpacht ** Waldwildschadenspauschale ab 2018 beim Forst (vorher bei Feldwegen) Ab 2023 bei Produkt 55530 (wg. Umsatzsteuer)	672,47	675,00				
	672,47	675,00				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten ** Vorl. RE 2023: 15.504,05 € - Lt. Forstwirtschaftsplan	23.382,47	27.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00
	23.382,47	27.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.054,94	41.489,00	65.210,00	65.210,00	65.210,00	65.210,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren 523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Unterhaltung Waldwege (ohne Löhne) 2024: Geplante Wegeinstandsetzung (ca. 400 Meter - ca. 10.000,00 €) evtl. Förderung 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	20.885,32	12.650,00	36.225,00	25.525,00	25.525,00	25.525,00
	1.413,92	900,00	1.595,00	1.595,00	1.595,00	1.595,00
	51,55	1.200,00	11.900,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	1.217,79	500,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
525440 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände</i> <i>** Erstattungen Forstverband Lahn-Esterau - (vorl. RE 2023: 4.132,00 €)</i>	16.536,47	5.800,00	16.610,00	16.610,00	16.610,00	16.610,00
E11 529500 <i>Aufwendungen für Verbißschutz (Forst)</i>	1.665,59	4.250,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00
E11 Abschreibungen	384,00	192,00	174,00	133,00	45,00	45,00
E12 532000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	384,00	192,00	174,00	133,00	45,00	45,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.832,04	11.760,00	12.070,00	12.070,00	12.070,00	12.070,00
E14 541440 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände</i> <i>** Umlage Forstverband</i>	10.832,04	11.760,00	12.070,00	12.070,00	12.070,00	12.070,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.860,88	24.515,00	24.460,00	24.460,00	24.460,00	24.460,00
562500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i> <i>** RE 2203: 11.127,16 € Forsteinrichtungswerk (brutto) - einmalig</i>		8.910,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562900 <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i> <i>** Lt. FW-Plan - vorl. RE 2023: 22.371,17 €</i>	4.777,07	12.750,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>			5.420,00	5.420,00	5.420,00	5.420,00
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>	61,88	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	113,94	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
565100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>						
565710 <i>Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Pensionsrückstellung Revierleiter</i>	1.979,60	1.610,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
565720 <i>Aufwendungen zu Rückstellungen-anteilige Beihilferückstellung Revierleiter</i>	445,23	530,00	470,00	470,00	470,00	470,00
568100 <i>Grundsteuer</i> <i>** Weitere Anhebung Hebesatz in 2023</i>	483,16	525,00	530,00	530,00	530,00	530,00
568400 <i>Verbrauchssteuern</i> <i>** RE 2023: 467,00 € - Ansatz geschätzt</i>			400,00	400,00	400,00	400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.962,24	49.117,00	72.929,00	62.188,00	62.100,00	62.100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.907,30	- 7.628,00	- 7.719,00	3.022,00	3.110,00	3.110,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.907,30	- 7.628,00	- 7.719,00	3.022,00	3.110,00	3.110,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>- 15.907,30</u>	<u>- 7.628,00</u>	<u>- 7.719,00</u>	<u>3.022,00</u>	<u>3.110,00</u>	<u>3.110,00</u>
	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					
F23	- 19.689,05	- 5.356,00	- 5.285,00	5.415,00	5.415,00	5.415,00
	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>- 19.689,05</u>	<u>- 5.356,00</u>	<u>- 5.285,00</u>	<u>5.415,00</u>	<u>5.415,00</u>	<u>5.415,00</u>
	<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>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	- 19.689,05	- 5.356,00	- 5.285,00	5.415,00	5.415,00	5.415,00
	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					

*: 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: 22.008,00 € Rest: Förderung für Aufarbeitung Schadholz RE 2023: 27.360,00 €, hiervon Förderung klimaangepasstes Waldmanagement mit 18.010,00 € sowie Forsteinrichtungswerk mit einmalig 9.350,00 € 2024: Lt. Forstwirtschaftsplan
----------------	---	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 436500	Jagdpacht	Waldwildschadenspauschale ab 2018 beim Forst (vorher bei Feldwegen) Ab 2023 bei Produkt 55530 (wg. Umsatzsteuer)
55510 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Vorl. RE 2023: 15.504,05 € - Lt. Forstwirtschaftsplan
55510 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Unterhaltung Waldwege (ohne Löhne) 2024: Geplante Wegeinstandsetzung (ca. 400 Meter - ca. 10.000,00 €) evtl. Förderung
55510 . 525440	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	Erstattungen Forstverband Lahn-Esterau - (vorl. RE 2023: 4.132,00 €)
55510 . 541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	Umlage Forstverband
55510 . 562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	RE 2203: 11.127,16 € Forsteinrichtungswerk (brutto) - einmalig
55510 . 562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	Lt. FW-Plan - vorl. RE 2023: 22.371,17 €
55510 . 568100	Grundsteuer	Weitere Anhebung Hebesatz in 2023
55510 . 568400	Verbrauchssteuern	RE 2023. 467,00 € - Ansatz geschätzt
55510 . 614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	RE 2019: 4.000,00 € Förderung für Aufarbeitung Schadholz 2020: Förderung Wegebau (8.400,00 €) und Förderung Mehrkosten Aufarbeitung Käferholz
55510 . 636500	Jagdpacht	Waldwildschadenspauschale ab 2018 beim Forst (vorher bei Feldwegen) RE 2019: 675,82 €
55510 . 641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	Vorl. RE 2019: 138.358,69 € - Lt. Forstwirtschaftsplan 2020
55510 . 707110	Beamte - Auszahlungen für künftige Pensionszahlungen	nicht investiv
55510 . 721000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	Lt. FW-Plan 2020
55510 . 723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Unterhaltung Waldwege (ohne Löhne;(2020: v. a.Abt. 203 OT Ruppenrod) bei Förderung
55510 . 725440	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	Erstattungen Forstverband Lahn-Esterau - (vorl. RE 2019: ca. 3.876,00 €)
55510 . 762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	Lt. FW-Pkian 2020 (vorl. RE 2019: 126.008,79 €)
55510 . 784000	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	Vorjahre: Investitionszuschuss an Forstverband für neuen Schutzwagen (abgeschlossen)

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		7.725,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
441200 Mieten und Pachten		7.725,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
** Bis 2022 bei Produkt 55590 (Feldweege) - Umsetzung wg. Umsatzsteuer						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		7.725,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		7.725,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		7.725,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>7.725,00</u>	<u>7.900,00</u>	<u>7.900,00</u>	<u>7.900,00</u>	<u>7.900,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		7.725,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5553 Abwicklung Jagdgenossenschaft:						
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>7.725,00</u>	<u>7.900,00</u>	<u>7.900,00</u>	<u>7.900,00</u>	<u>7.900,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					
		7.725,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5553 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

55530 . 441200

Mieten und Pachten

Bis 2022 bei Produkt 55590 (Feldweege) - Umsetzung wg. Umsatzsteuer

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
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.612,79	385,00	385,00	385,00	385,00	385,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
436500 Jagdpacht ** Änderung Fläche; Neuverpachtung 2014; Waldwildschadespauschale von 676,00 € ab 2018 beim Wald Jagdpacht ab 2023 bei Produkt 55530 (wg. Umsatzsteuer)	7.227,92					
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	384,87	385,00	385,00	385,00	385,00	385,00
E7 Sonstige laufende Erträge	3.185,15	3.184,00	3.184,00	3.184,00	3.183,00	3.183,00
466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	3.185,15	3.184,00	3.184,00	3.184,00	3.183,00	3.183,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.797,94	3.569,00	3.569,00	3.569,00	3.568,00	3.568,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	220,40	1.496,00	594,00	594,00	594,00	594,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütung ** Ansatz geschätzt	168,78	1.084,00	450,00	450,00	450,00	450,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	- 5,18	20,00	8,00	8,00	8,00	8,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	9,58	56,00				
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	43,81	314,00	127,00	127,00	127,00	127,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	3,41	22,00	9,00	9,00	9,00	9,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.808,31	20.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Vorl. RE 2023: 16.537,10 € - hiervon für Wegeinstandsetzung oberhalb NBG "Giershäuser Feld II": 11.527,03 € Ansatz 2024 lt. Ortsgemeinde	6.508,87	20.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
525590 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich ** Auskehrung Jagdpacht	299,44	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
529000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Anlegung eines Wegekatasters (einmalig, 2021: Schlusszahlung)						
E11 Abschreibungen	3.547,04	3.547,00	3.547,00	3.547,00	3.547,00	3.547,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.547,04	3.547,00	3.547,00	3.547,00	3.547,00	3.547,00
539000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.450,28					
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.450,28					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.026,03	25.343,00	10.441,00	10.441,00	10.441,00	10.441,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.228,09	- 21.774,00	- 6.872,00	- 6.872,00	- 6.873,00	- 6.873,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.228,09	- 21.774,00	- 6.872,00	- 6.872,00	- 6.873,00	- 6.873,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.228,09</u>	<u>- 21.774,00</u>	<u>- 6.872,00</u>	<u>- 6.872,00</u>	<u>- 6.873,00</u>	<u>- 6.873,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.708,08	- 21.796,00	- 6.894,00	- 6.894,00	- 6.894,00	- 6.894,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>6.708,08</u>	<u>- 21.796,00</u>	<u>- 6.894,00</u>	<u>- 6.894,00</u>	<u>- 6.894,00</u>	<u>- 6.894,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.708,08	- 21.796,00	- 6.894,00	- 6.894,00	- 6.894,00	- 6.894,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:		
55590 . 436500	Jagdpacht	Änderung Fläche; Neuverpachtung 2014; Waldwildschadespauschale von 676,00 € ab 2018 beim Wald Jagdpacht ab 2023 bei Produkt 55530 (wg. Umsatzsteuer)
55590 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz geschätzt
55590 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Vorl. RE 2023: 16.537,10 € - hiervon für Wegeinstandsetzung oberhalb NBG "Giershäuser Feld II": 11.527,03 € Ansatz 2024 lt. Ortsgemeinde
55590 . 525590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	Auskehrung Jagdpacht
55590 . 529000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Anlegung eines Wegekatasters (einmalig, 2021: Schlusszahlung)
55590 . 636500	Jagdpacht	Änderung Fläche; Neuverpachtung 2014; RE 2019: 7.224,57 €; Waldwildschadespauschale von 676,00 € ab 2018 beim Wald
55590 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	Ansatz geschätzt

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

55590 . 723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Vorl. RE 2019: 1.184,53 € - Übertrag nach 2020
55590 . 725590	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	Auskehrung Jagdpacht
55590 . 729000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Anlegung eines Wegekatasters (einmalig)

Stellenplan 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,04	0,04	0,01	0,01	0,02	0,02

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.
57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen	Bewirtschaftung und Unterhaltung von sonstigen allgemeinen öffentlichen Einrichtungen.

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	3.558,26	3.758,00	3.658,00	3.658,00	3.658,00	3.658,00
414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** RE 2023: 0,00 €						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.558,26	3.558,00	3.558,00	3.558,00	3.558,00	3.558,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	600,00	500,00	500,00	600,00	600,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	600,00	600,00	500,00	500,00	600,00	600,00
** Backes = BuSt. 11100.432100; RE 2023 : 140,00 €						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	455,63	1.100,00	1.400,00	1.400,00	1.450,00	1.450,00
441210 Betriebs- Nebenkosten	455,63	1.100,00	1.400,00	1.400,00	1.450,00	1.450,00
** Nebenkosten Ev. Kirche - RE 2023: 1.571,39 €						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74,59	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	74,59	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
** Erstattung Strom						
442900 von Sonstigen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.688,48	5.538,00	5.638,00	5.638,00	5.788,00	5.788,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.949,04	5.661,00	6.294,00	6.294,00	6.294,00	6.294,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütung	3.730,81	4.262,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00
** RE 2021: ca. 3.927,00 €						
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	68,35	80,00	88,00	88,00	88,00	88,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.073,92	1.232,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	75,96	87,00	96,00	96,00	96,00	96,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.017,22	8.130,00	10.510,00	10.860,00	11.030,00	11.080,00
522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	2.543,39	3.750,00	4.000,00	4.250,00	4.300,00	4.300,00
** Vorl. RE 2023: ca. 3.474,00 inkl. Kirche bei anteiliger Erstattung s. BuSt. 57312.441210						
Erhöhte Energiepreise !						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
522120 Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung) ** Vorl. RE 2023: ca. 900,00 € - Ansatz geschätzt	490,82	2.400,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00	2.850,00
522200 Aufwendungen für Wasser/Abwasser ** Abschlag 2023: 506,00 €	431,20	600,00	750,00	750,00	750,00	750,00
522300 Aufwendungen für Abfall ** Gebührenerhöhung ab 2023	332,40	380,00	360,00	360,00	380,00	380,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Grill- und Schutzhütten; Bänke etc. ab 2012 bei Produkt 57520						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2020: u.a. Wartung Aufzug: ca. 722,00 €, Heizung etc. - In 2017: und 2018 deutlich mehr durch Renovierung Außenbereich Bürgerhaus RE 2023 1.109,14 € (u. a. Wartung Heizung) Bedarf 2024 lt. Ortsgemeinde (u. a. für Küche)		500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** u. a. Streusalz	219,41	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgüter ** 2015: 2 neue Kühlschränke (Wertgrenze: 1.000,00 € netto) 2021: u. a. Kehrmaschine (ca. 120,00 €)RE RE: 2022: 0,00 €		250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11 Abschreibungen	6.018,20	6.018,00	6.018,00	6.017,00	5.390,00	5.390,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	6.018,20	6.018,00	6.018,00	6.017,00	5.390,00	5.390,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	252,34	280,00	325,00	330,00	330,00	350,00
562400 Datenverarbeitung						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	252,34	280,00	325,00	330,00	330,00	350,00
565500 Wertberichtigung zu Forderungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.236,80	20.089,00	23.147,00	23.501,00	23.044,00	23.114,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.548,32	- 14.551,00	- 17.509,00	- 17.863,00	- 17.256,00	- 17.326,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.548,32	- 14.551,00	- 17.509,00	- 17.863,00	- 17.256,00	- 17.326,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.548,32	- 14.551,00	- 17.509,00	- 17.863,00	- 17.256,00	- 17.326,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.506,12	- 12.091,00	- 15.049,00	- 15.404,00	- 15.424,00	- 15.494,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			190.000,00	193.300,00		
681420 - vom öffentlichen Bereich - von dem Land			190.000,00	193.300,00		
** Beantragte Leader-Förderung: 383.300,00 € - Aufteilung nach Baufortschritt analog Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			190.000,00	193.300,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		14.400,00	313.200,00	208.800,00		
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen		14.400,00	313.200,00	208.800,00		
** Die Ortsgemeinde Isselbach plant den Bau des multifunktionalen Freizeitgeländes "Im Wiesengrund" im Gelbachtal; Hierfür sind 2023 Honorarkosten für die Leistungsphasen 1-4 in Höhe von insgesamt ca. 26.000,00 € zahlungswirksam geworden, welche z. T. durch eine Übertragung aus 2022 gedeckt sind. In 2023 wurde für dieses Projekt eine Leader -Förderung beantragt. Die vorliegende Kostenschätzung schließt mit Gesamtkosten von ca. 547.570,00 €, wovon unter Beachtung der o. a. Honorarkosten aus 2023 ca. 521.600,00 €, aufgerundet 522.000,00 € zuwendungsfähig sind. Die Aufteilung auf die Jahre 2024 mit 60 % und 2025 mit 40 % ist geschätzt Für eine mögliche Auftragsvergabe in 2024, welche in 2025 zahlungswirksam wird, ist eine Verpflichtungsermächtigung vorgesehen Ausführung vorbehaltlich Leaderförderung						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		14.400,00	313.200,00	208.800,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 14.400,00	- 123.200,00	- 15.500,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 8.506,12	- 26.491,00	- 138.249,00	- 30.904,00	- 15.424,00	- 15.494,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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)	- 8.506,12	- 12.091,00	- 15.049,00	- 15.404,00	- 15.424,00	- 15.494,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

57312 . 414590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	RE 2023: 0,00 €
57312 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Backes = BuSt. 11100.432100; RE 2023 : 140,00 €
57312 . 441210	Betriebs- Nebenkosten	Nebenkosten Ev. Kirche - RE 2023: 1.571,39 €
57312 . 442510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	Erstattung Strom
57312 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	RE 2021: ca. 3.927,00 €
57312 . 522110	Aufwendungen für Energie - Heizung	Vorl. RE 2023: ca. 3.474,00 inkl. Kirche bei anteiliger Erstattung s. BuSt. 57312.441210 Erhöhte Energiepreise !
57312 . 522120	Aufwendungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Vorl. RE 2023: ca. 900,00 € - Ansatz geschätzt
57312 . 522200	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	Abschlag 2023: 506,00 €
57312 . 522300	Aufwendungen für Abfall	Gebührenerhöhung ab 2023
57312 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2020: u.a. Wartung Aufzug: ca. 722,00 €, Heizung etc.- In 2017: und 2018 deutlich mehr durch Renovierung Außenbereich Bürgerhaus RE 2023 1.109,14 € (u. a. Wartung Heizung) Bedarf 2024 lt. Ortsgemeinde (u. a. für Küche)
57312 . 523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	u. a. Streusalz

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

57312 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2015: 2 neue Kühlschränke (Wertgrenze: 1.000,00 € netto) 2021: u. a. Kehrmaschine (ca. 120,00 €)RE RE: 2022: 0,00 €
57312 . 614590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	RE 2019: 500,00 €
57312 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Backes = BuSt. 11100.432100; RE 2019 : 340,00 €
57312 . 641210	Betriebs- Nebenkosten	Nebenkosten Ev. Kirche - RE 2019: 1.256,02 €
57312 . 642510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	Erstattung Strom
57312 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	RE 2019: ca. 3.530,00 €
57312 . 722110	Auszahlungen für Energie - Heizung	Vorl. RE 2019: ca. 1.774,00 inkl. Kirche bei anteiliger Erstattung s. BuSt. 57312..441210
57312 . 722120	Auszahlungen für Energie - Strom (soweit nicht Heizung)	Vorl. RE 2019: ca. 1.872,00 € - Ansatz geschätzt
57312 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	u.a. Wartung Aufzug, Heizung etc.- In 2017: und 2018 deutlich mehr durch Renovierung Außenbereich Bürgerhaus 2020: 1.000,0 € für Außenanlagen inkl. Obstbaumpflanzungen und Insektenhotel; Rest: allgemeine Unterhaltung
57312 . 723200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	u. a. Streusalz
57312 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2015: 2 neue Kühlschränke (Anhebung Wertgrenze auf 1.000,00 € netto)
57318 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Grill- und Schutzhütten; Bänke etc. ab 2012 bei Produkt 57520
57318 . 681420	- vom öffentlichen Bereich - von dem Land	Beantragte Leader-Förderung: 383.300,00 € - Aufteilung nach Baufortschritt analog Auszahlungen
57318 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Grill- und Schutzhütten; Bänke etc. ab 2012 bei Produkt 57520
57318 . 785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Die Ortsgemeinde Isselbach plant den Bau des multifunktionalen Freizeitgeländes "Im Wiesengrund" im Gelbachtal; Hierfür sind 2023 Honorarkosten für die Leistungsphasen 1-4 in Höhe von insgesamt ca. 26.000,00 € zahlungswirksam geworden, welche z. T. durch eine Übertragung aus 2022 gedeckt sind. In 2023 wurde für dieses Projekt eine Leader -Förderung beantragt. Die vorliegende Kostenschätzung schließt mit Gesamtkosten von ca. 547.570,00 €, wovon unter Beachtung der o. a. Honorarkosten aus 2023 ca. 521.600,00 €, aufgerundet 522.000,00 € zuwendungsfähig sind. Die Aufteilung auf die Jahre 2024 mit 60 % und 2025 mit 40 % ist geschätzt Für eine mögliche Auftragsvergabe in 2024, welche in 2025 zahlungswirksam wird, ist eine Verpflichtungsermächtigung vorgesehen Ausführung vorbehaltlich Leaderförderung

Maßnahmen 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:**30 Bau Multifunktionales Freizeitgelände "Im Wiesengrund"**

	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	190.000	193.300			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	313.200	208.800			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 123.200	- 15.500			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2024	Anteil 2025	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil nach 2027
VE-Auszahlungen	208.800	208.800			

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.	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5752	Kommunale Tourismusförderung	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt Tourismusförderung umfasst die Beantwortung von touristischen Anfragen, die Fremdenverkehrsförderung sowie deren Entwicklung.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Touristen		
Gewerbetreibende		
Handeltreibende		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von touristischem Angebot, Erhöhung der Kaufkraft		

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
57520 Kommunale Tourismusförderung Planleistung	Das Produkt Tourismusförderung umfasst die Beantwortung von touristischen Anfragen, die Fremdenverkehrsförderung sowie deren Entwicklung.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Kommunale Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Kommunale Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	83,00	823,00	946,00	946,00	946,00	594,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütung	59,44	606,00	700,00	700,00	700,00	450,00
**						
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		11,00	13,00	13,00	13,00	8,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4,46	19,00	19,00	19,00	19,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	17,84	175,00	200,00	200,00	200,00	127,00
509000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1,26	12,00	14,00	14,00	14,00	9,00
511200 Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21,59	1.600,00	900,00	900,00	900,00	900,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	21,59	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
** Unterhaltung Aussichtspunkte, Schutzhütten; Vorl. RE 2023: 0,00 €						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		300,00				
523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
** 2021: Beschaffung von 3 Abfallkörben für den Außenbereich; RE 2023: ca. 2.401,00 € durch Instandsetzung Ruhebänke						
529000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	104,59	2.423,00	1.846,00	1.846,00	1.846,00	1.494,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 104,59	- 2.423,00	- 1.846,00	- 1.846,00	- 1.846,00	- 1.494,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 104,59	- 2.423,00	- 1.846,00	- 1.846,00	- 1.846,00	- 1.494,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 104,59</u>	<u>- 2.423,00</u>	<u>- 1.846,00</u>	<u>- 1.846,00</u>	<u>- 1.846,00</u>	<u>- 1.494,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 104,59	- 2.423,00	- 1.846,00	- 1.846,00	- 1.846,00	- 1.494,00
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>- 104,59</u>	<u>- 2.423,00</u>	<u>- 1.846,00</u>	<u>- 1.846,00</u>	<u>- 1.846,00</u>	<u>- 1.494,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Kommunale Tourismusförderung:

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)	- 104,59	- 2.423,00	- 1.846,00	- 1.846,00	- 1.846,00	- 1.494,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5752 Kommunale Tourismusförderung:

57520 . 502210	Arbeitnehmer - Vergütung	
57520 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Unterhaltung Aussichtspunkte, Schutzhütten; Vorl. RE 2023: 0,00 €
57520 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2021: Beschaffung von 3 Abfallkörben für den Außenbereich; RE 2023: ca. 2.401,00 € durch Instandsetzung Ruhebänke
57520 . 702210	Arbeitnehmer - Vergütung	RE 2019 153,38 €
57520 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Unterhaltung Aussichtspunkte, Schutzhütten

Stellenplan 5752 Kommunale Tourismusförderung:

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	0,01

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	245.490,12	257.500,00	273.180,00	286.340,00	295.800,00	305.325,00
401100 Grundsteuer A <i>** Ab 2014: Anhebung Hebesatz auf 300 v. H. = Nivellierungssatz; RE 2021: ca. 3.557,00 €; Ab 2023 Anhebung Nivellierungssatz Land (LFAG) von 300 v. H. auf 345 v. H. geplant. Daher bereits in 2022 stufenweise Erhöhung Hebesatz auf 320 v. H. sowie weitere Anhebung ab 2023 auf 345 v. H.</i>	4.119,74	4.300,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
401200 Grundsteuer B <i>** Vorl. RE 2021: ca. 23.610,000 €; Ansatz geschätzt Bis 2021: Hebesatz = Nivellierungssatz von 365 v. H.; Durch das neue LFAG hat das Land 2023 eine Anhebung des Nivellierungssatzes von 365 v. H. auf 465 v. H. (gewogener Bundesdurchschnitt) beschlossen, hierdurch wurde noch 2022 eine teilweise Anhebung des Hebesatzes auf 400 v. H. vorgenommen, um einen Nachteil für die Ortsgemeinde Isselbach zu vermeiden. In 2023 ist hier eine weitere Angleichung auf den Nivellierungssatz von 465 v. H. erfolgt.</i>	26.217,52	31.000,00	31.500,00	31.750,00	32.000,00	32.250,00
401300 Gewerbesteuer <i>** RE 2021 ca. 20.551,00 €; RE 2022: ca. 32.589,00 € Nivellierungssatz bis 2022: 330 v. H. (= Hebesatz von 365 v. H. - 35 v.H.Gew.-Steuerumlage); Ab 2023 lt. LFAG Nivellierungssatz von neu 345 v. H. (= neu 380. H. - 35 v. H. Gewerbesteuerumlage). Bereits 2022 stufenweise Anhebung Hebesatz auf 385 v. H. und ab 2023 auf 400 v. H., um einen Nachteil für die Ortsgemeinde Isselbach abzuwenden. RE 2023: ca. 22.605,00 € - Ansatz 2024 lt. Vorauszahlung</i>	32.589,03	30.000,00	25.500,00	27.000,00	27.500,00	28.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer <i>** RE 2023: 166.878,10 € Ansatz geschätzt lt regionaler. Steuerschätzung mit + 3,9 %; Ab 2024 - 2026 neue, deutlich bessere Schlüsselzahl (+ ca. 6,6 v. H.)</i>	159.877,01	167.500,00	186.750,00	197.000,00	205.000,00	213.000,00

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
402200 <i>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i> <i>** RE 2023: ca. 2.231,00 € (ab 2024 neue, schlechtere</i> <i>Schlüsselzahl) - Ansatz geschätzt lt. Steuerschätzung (+4,4 %)</i>	2.251,85	2.100,00	1.980,00	2.040,00	2.100,00	2.125,00
403300 <i>Hundesteuer</i> <i>** RE 2023: ca. 3.612,00 €</i>	3.650,68	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
403500 <i>Zweitwohnungssteuer</i> <i>** Entfällt ab 2023</i>	454,12					
405210 <i>vom Land - Familienleistungsausgleich</i> <i>** RE 2023: ca. 18.460,00 €- Ansatz lt. Steuerschätzung (mins</i> <i>4 %) bei deutlich besserer Schlüsselzahl analog</i> <i>Einkommensteueranteil</i>	16.330,17	19.000,00	19.500,00	20.600,00	21.250,00	22.000,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	120.137,00	163.831,00	171.390,00	165.000,00	167.500,00	167.500,00
411110 <i>Schlüsselzuweisungen A</i> <i>** Ab 2023 Neue Buchungsstelle durch neues LFAG !</i>		163.831,00	171.390,00	165.000,00	167.500,00	167.500,00
<i>Steuerkraftmnesszahl 2021 (endgültig): 241.394,00 € bei einer</i> <i>SZ "A" von 84.361,00 €</i> <i>SKMZ 2022 (endgültig): 216.779,00 € bei einer SZ "A" von</i> <i>120.137,00 €</i> <i>SKMZ 2023 (endgültig): 236.088,00 € bei einer SZ "A" von</i> <i>164.485,00 €</i> <i>SKMZ 2024 (vorläufig): 246.278,00 € bei einer SZ "A" von</i> <i>171.390,00 €</i>						
<i>2023 deutlich mehr v. a. aufgrund wesentlich erhöhter</i> <i>Steuerkraft je Einwohner im Land (Anstieg des sog.</i> <i>"Schwellenwertes" von 933,29 € in 2022 auf endgültig</i> <i>1.099,34 € in 2023 durch "Biontech-Effekt") - Isselbach: 619,65</i> <i>€ je Einw..</i> <i>2024: Anstieg Schwellenwert Land auf 1.122,65 € bei einer</i> <i>Steuerkraft je Einw. bei Isselbach von 633,10 €. und einem</i> <i>Anstieg der Einwohnerzahl von 381 zum 30.06. 2022 auf 389</i> <i>zum 30.06.2023</i>						
411210 <i>vom Land- Schlüsselzuweisung A</i> <i>** Siehe neue BuSt. 61102.411110 !</i>	120.137,00					
E7 Sonstige laufende Erträge		1.000,00	2.198,00	200,00	200,00	200,00
466100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen,</i> <i>Sonderposten und Rückstellungen</i>		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
466120 <i>Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens KFA</i> <i>** Ansatz 2024 lt. vorläufiger Berechnung bei leicht steigender</i> <i>Gewerbesteuer bis 9/2023</i> <i>Aufwand 2023 bei BuSt. 61103.565620 in gleicher Höhe!</i>		800,00	1.998,00			

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	365.627,12	422.331,00	446.768,00	451.540,00	463.500,00	473.025,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	252.068,14	300.675,00	330.735,00	337.460,00	348.000,00	357.545,00
543100 Gewerbesteuerumlage ** 2019: Ca. 17,54 % von BuSt. 61101.401300 - ab 2020 ca. 9,6 % vom Gewerbesteuer-Ist Ab 2022 ca. 9,09 % vom Gewerbesteuer-Ist	2.751,14	2.730,00	2.350,00	2.460,00	2.500,00	2.545,00
544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage			90,00			
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Umlagesatz ab 2017 bei 44,5 % der Umlagegrundlagen; RE 2018: 128.158,00 € - 2019 Absenkung auf 44,0 %, 2021: Absenkung auf 43,00 % - 2021 mehr durch erhöhte Steuerkraft (Gewerbesteuerkompensationsleistung) bzw. 2022 mehr durch erhöhte Schlüsselzuweisung "A" bei einem Umlagesatz. von 44,0 v. H. (Beschluss Kreistag) In 2023 Anhebung des Umlagestzes um 1,0 % auf 45,0 % - Im übrigen deutlicher Mehraufwand durch wesentlich erhöhte Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahl und Schlüsselzuweisungen "A" In 2024 weitere Anhebung des Umlagesatzes um 2,2 % auf 47,0 % bei weiterhin steigenden Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahl und SZ "A" (siehe BuSt. 61101.401110)	148.243,00	179.965,00	196.305,00	200.000,00	208.000,00	214.000,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Umlagesatz: VG bis 2016: 32,5 %; ab 2017: 31,0 % und ab 2018 = 30,0 % (RE 2022: 101.074,00 €) Ab 2023 Absenkung Umlagesatz auf 29,5 %im Plan und (einmalig !) auf 24,0 % im Vollzug - RE 2023: 96.138,00 € 2024 mehr durch erhöhte Umlagegrundlagen sowie Anhebung des Umlagesatzes um 2,1 % auf 31,6 %	101.074,00	117.980,00	131.990,00	135.000,00	137.500,00	141.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	817,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
565500 Wertberichtigung zu Forderungen ** Vorl. RE 2023: 0,00 € (Niederschlagungen Gewerbesteuerforderungen Vorjahre Ansatz 2024 geschätzt	3,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
565620 Aufwendungen aus der Einstellung in den Sonderposten KFA ** Vgl. BuSt. 61103.466120	814,00					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	252.886,01	301.175,00	331.235,00	337.960,00	348.500,00	358.045,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	112.741,11	121.156,00	115.533,00	113.580,00	115.000,00	114.980,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		150,00				

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
479200 <i>Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i> <i>** RE 2023: 0,00 € - entfällt voraussichtlich durch Urteil</i> <i>BVerfG</i>		150,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		150,00				
E20 Ordentliches Ergebnis	112.741,11	121.306,00	115.533,00	113.580,00	115.000,00	114.980,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>112.741,11</u>	<u>121.306,00</u>	<u>115.533,00</u>	<u>113.580,00</u>	<u>115.000,00</u>	<u>114.980,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	113.401,11	120.806,00	113.835,00	113.880,00	115.300,00	115.280,00
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>113.401,11</u>	<u>120.806,00</u>	<u>113.835,00</u>	<u>113.880,00</u>	<u>115.300,00</u>	<u>115.280,00</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						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	113.401,11	120.806,00	113.835,00	113.880,00	115.300,00	115.280,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

61101 . 401100	Grundsteuer A	Ab 2014: Anhebung Hebesatz auf 300 v. H. = Nivellierungssatz; RE 2021: ca. 3.557,00 €; Ab 2023 Anhebung Nivellierungssatz Land (LFAG) von 300 v. H. auf 345 v. H. geplant. Daher bereits in 2022 stufenweise Erhöhung Hebesatz auf 320 v. H. sowie weitere Anhebung ab 2023 auf 345 v. H.
61101 . 401200	Grundsteuer B	Vorl. RE 2021: ca. 23.610,000 €; Ansatz geschätzt Bis 2021: Hebesatz = Nivellierungssatz von 365 v. H.; Durch das neue LFAG hat das Land 2023 eine Anhebung des Nivellierungssatzes von 365 v. H. auf 465 v. H. (gewogener Bundesdurchschnitt) beschlossen, hierdurch wurde noch 2022 eine teilweise Anhebung des Hebesatzes auf 400 v. H. vorgenommen, um einen Nachteil für die Ortsgemeinde Isselbach zu vermeiden. In 2023 ist hier eine weitere Angleichung auf den Nivellierungssatz von 465 v. H. erfolgt.
61101 . 401300	Gewerbsteuer	RE 2021 ca. 20.551,00 €; RE 2022: ca. 32.589,00 € Nivellierungssatz bis 2022: 330 v. H. (= Hebesatz von 365 v. H. - 35 v.H.Gew.-Steuerumlage); Ab 2023 lt. LFAG Nivellierungssatz von neu 345 v. H. (= neu 380. H. - 35 v. H. Gewerbesteuerumlage). Bereits 2022 stufenweise Anhebung Hebesatz auf 385 v. H. und ab 2023 auf 400 v. H., um einen Nachteil für die Ortsgemeinde Isselbach abzuwenden. RE 2023: ca. 22.605,00 € - Ansatz 2024 lt. Vorauszahlung
61101 . 402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	RE 2023: 166.878,10 € Ansatz geschätzt lt regionaler. Steuerschätzung mit + 3,9 %; Ab 2024 - 2026 neue, deutlich bessere Schlüsselzahl (+ ca. 6,6 v. H.)
61101 . 402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	RE 2023: ca. 2.231,00 € (ab 2024 neue, schlechtere Schlüsselzahl) - Ansatz geschätzt lt. Steuerschätzung (+4,4 %)
61101 . 403300	Hundesteuer	RE 2023: ca. 3.612,00 €
61101 . 403500	Zweitwohnungssteuer	Entfällt ab 2023
61101 . 405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	RE 2023: ca. 18.460,00 €- Ansatz lt. Steuerschätzung (mins 4 %) bei deutlich besserer Schlüsselzahl analog Einkommensteueranteil
61101 . 479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	RE 2023: 0,00 € - entfällt voraussichtlich durch Urteil BVerfG
61101 . 565500	Wertberichtigung zu Forderungen	Vorl. RE 2023: 0,00 € (Niederschlagungen Gewerbesteuerforderungen Vorjahre Ansatz 2024 geschätzt
61101 . 601100	Grundsteuer A	Ab 2014: Anhebung Hebesatz auf 300 v. H. = Nivellierungssatz; RE 2019: ca. 3.640,00 €
61101 . 601200	Grundsteuer B	Vorl. RE 2019: ca. 23.469,00 €; Ansatz geschätzt
61101 . 601300	Gewerbsteuer	RE 2019: ca. 25.080,00 € - Ansatz 2019 geschätzt analog Vorauszahlungen
61101 . 602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	RE 2019 ca. 172.000,00 € (gute Konjunktur) Schlüsselzahl 2018 - 2020 gleich; Ansatz geschätzt + ca. 2,5 % lt regionaler. Steuerschätzung
61101 . 602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	RE ' 1: ca. 3.215,00 € (neue, leicht bessere Schlüsselzahl) - Ansatz geschätzt
61101 . 603300	Hundesteuer	RE 2019: ca. 3.200,00 €
61101 . 605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	RE 2019: ca. 16.900,00 € (höheres Aufkommen) - Ansatz lt. Steuerschätzung
61102 . 411110	Schlüsselzuweisungen A	Ab 2023 Neue Buchungsstelle durch neues LFAG ! Steuerkraftmesszahl 2021 (endgültig): 241.394,00 € bei einer SZ "A" von 84.361,00 € SKMZ 2022 (endgültig): 216.779,00 € bei einer SZ "A" von 120.137,00 € SKMZ 2023 (endgültig): 236.088,00 € bei einer SZ "A" von 164.485,00 € SKMZ 2024 (vorläufig): 246.278,00 € bei einer SZ "A" von 171.390,00 € 2023 deutlich mehr v. a. aufgrund wesentlich erhöhter Steuerkraft je Einwohner im Land (Anstieg des sog. "Schwellenwertes" von 933,29 € in 2022 auf endgültig 1.099,34 € in 2023 durch "Biontech-Effekt") - Isselbach: 619,65 € je Einw.. 2024: Anstieg Schwellenwert Land auf 1.122,65 € bei einer Steuerkraft je Einw. bei Isselbach von 633,10 €. und einem Anstieg der Einwohnerzahl von 381 zum 30.06. 2022 auf 389 zum 30.06.2023

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

61102 . 411210	vom Land- Schlüsselzuweisung A	Siehe neue BuSt. 61102.411110 !
61102 . 611210	vom Land- Schlüsselzuweisung A	SKMZ 2018: 199.820,00 €, 2019: 224.468,00 € und 2020 (vorläufig): 228.066,00 € RE 2019 81.134,00 € - 2020 trotz leicht erhöhter Steuerkraftmesszahl mehr durch erhöhtem Landesdurchschnitt (Schwellenwert steigt von 834,98 € / Einwohner auf 879,08 € je Einwohner)
61103 . 466120	Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens KFA	Ansatz 2024 lt. vorläufiger Berechnung bei leicht steigender Gewerbesteuer bis 9/2023 Aufwand 2023 bei BuSt. 61103.565620 in gleicher Höhe!
61103 . 543100	Gewerbesteuerumlage	2019: Ca. 17,54 % von BuSt. 61101.401300 - ab 2020 ca. 9,6 % vom Gewerbesteuer-Ist Ab 2022 ca. 9,09 % vom Gewerbesteuer-Ist
61103 . 544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	Umlagesatz ab 2017 bei 44,5 % der Umlagegrundlagen; RE 2018: 128.158,00 € - 2019 Absenkung auf 44,0 %, 2021: Absenkung auf 43,00 % - 2021 mehr durch erhöhte Steuerkraft (Gewerbesteuerkompensationsleistung) bzw. 2022 mehr durch erhöhte Schlüsselzuweisung "A" bei einem Umlagesatz. von 44,0 v. H. (Beschluss Kreistag) In 2023 Anhebung des Umlagesatzes um 1,0 % auf 45,0 % - Im übrigen deutlicher Mehraufwand durch wesentlich erhöhte Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahl und Schlüsselzuweisungen "A") In 2024 weitere Anhebung des Umlagesatzes um 2,2 % auf 47,0 % bei weiterhin steigenden Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahl und SZ "A" (siehe BuSt. 61101.401110)
61103 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Umlagesatz: VG bis 2016: 32,5 %; ab 2017: 31,0 % und ab 2018 = 30,0 % (RE 2022: 101.074,00 €) Ab 2023 Absenkung Umlagesatz auf 29,5 %im Plan und (einmalig !) auf 24,0 % im Vollzug - RE 2023: 96.138,00 € 2024 mehr durch erhöhte Umlagegrundlagen sowie Anhebung des Umlagesatzes um 2,1 % auf 31,6 %
61103 . 565620	Aufwendungen aus der Einstellung in den Sonderposten KFA	Vgl. BuSt. 61103.466120
61103 . 743100	Gewerbesteuerumlage	2019: Ca. 17,54 % von BuSt. 61101.401300 - ab 2020 ca. 9,6 % vom Gewerbesteuer-Ist
61103 . 744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	Umlagesatz ab 2017 bei 44,5 % der Umlagegrundlagen; RE 2018: 128.158,00 € - 2019 Absenkung auf 44,0 % - mehr durch erhöhte Steuerkraft (v. a. Einkommensteueranteil)
61103 . 744230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Umlagesatz: VG bis 2016: 32,5 %; ab 2017: 31,0 % und ab 2018 = 30,0 % (RE 18: 86.394,00 €)

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		1.700,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a. <i>** RE 2023: 0,00 €</i>		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		1.500,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.700,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.559,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
565500 Wertberichtigung zu Forderungen						
565551 Pauschalwertberichtigung - Gebührenforderungen	27,00					
565553 Pauschalwertberichtigung - Steuerforderungen	152,00					
565555 Pauschalwertberichtigung - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	25,00					
565565 Pauschalwertberichtigung - Forderungen aus Lieferung und Leistung vom privaten Bereich	1.355,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.559,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.559,00	1.500,00	950,00	950,00	950,00	950,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 46,72	942,00	5.471,00	700,00	880,00	960,00
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>** Zinsgutschrift Einheitskasse - Vorl. RE '23: 7.430,00 € für 3 Quartale Ansatz 2024 geschätzt bei rückläufiger Forderung wg. NBG "Giershäuser Feld bzw. Gelbachtref"</i>	33,17	50,00	5.000,00	300,00	500,00	600,00
473200 Ausschüttung AöR	416,83	392,00	371,00	350,00	330,00	310,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 496,72	500,00	100,00	50,00	50,00	50,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	395,63	559,00	210,00	210,00	160,00	160,00
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>** Abrechnung Einheitskasse OG / VG Liquidität 2023: 0,00 € - siehe auch BuSt. 61200.471430</i>		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - für Invest.kredite	373,05	299,00				
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) <i>** Vorl. RE 2023: ca. 8,07 € - Minderaufwand durch Rechtsprechung BVerfG</i>	22,58	150,00	100,00	100,00	50,00	50,00
579200 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 442,35	383,00	5.261,00	490,00	720,00	800,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.001,35	1.883,00	6.211,00	1.440,00	1.670,00	1.750,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>- 2.001,35</u>	<u>1.883,00</u>	<u>6.211,00</u>	<u>1.440,00</u>	<u>1.670,00</u>	<u>1.750,00</u>
	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					
F23	137,27	583,00	5.461,00	690,00	920,00	1.000,00
	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>137,27</u>	<u>583,00</u>	<u>5.461,00</u>	<u>690,00</u>	<u>920,00</u>	<u>1.000,00</u>
	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>					
F36	1.732,00	18.564,00				
	792510 - vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)					
	1.732,00	18.564,00				
	** Sondertilgung AöR-Darlehen aus 2013 für 2012 im November 2023 (ordentl. Tilgung: 1.732,00 €)					
F37	- 1.732,00	- 18.564,00				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38		295.233,00	75.618,00	- 6.392,00	6.404,00	- 25.075,00
	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39						
	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	- 1.732,00	<u>276.669,00</u>	<u>75.618,00</u>	- 6.392,00	<u>6.404,00</u>	- 25.075,00
	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	- 1.732,00	<u>276.669,00</u>	<u>75.618,00</u>	- 6.392,00	<u>6.404,00</u>	- 25.075,00
	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>					
F43		- 295.233,00	- 75.618,00	6.392,00	- 6.404,00	25.075,00
	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	- 1.594,73	- 17.981,00	5.461,00	690,00	920,00	1.000,00
	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

61200 . 462200

Säumniszuschläge, Mahngebühren,
Zustellungsgebühren und u.a.

RE 2023: 0,00 €

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

61200 . 471430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zinsgutschrift Einheitskasse - Vorl. RE '23: 7.430,00 € für 3 Quartale Ansatz 2024 geschätzt bei rückläufiger Forderung wg. NBG "Giershäuser Feld bzw. Gelbachtreff
61200 . 574300	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	Abrechnung Einheitskasse OG / VG Liquidität 2023: 0,00 € - siehe auch BuSt. 61200.471430
61200 . 579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Vorl. RE 2023: ca. 8,07 € - Minderaufwand durch Rechtsprechung BVerfG
61200 . 671430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zinsgutschrift Einheitskasse - RE '19 4,17 €
61200 . 695230	Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - Sparguthaben	Forderungen Ende 2020: 226.959,72 €; Forderungen Ende 2021: 312.290,58 € Tatsächlicher Bestand zum 31.12.2022: 371.324,93 € Plan 2023: Endausbau Neubaugebiet "Giershäuser Feld II": Verminderung um 295.233,00 € Tatsächlicher Stand der Forderungen ggü der Einheitskasse zum Stichtag 31.12.2023: 280.953,07 € Plan 2024: v. a. i. V. m. Multifunktionales Freizeigelände "Wiesengrund": Verminderung um 75.618,00 € zuzüglich der 2023 geplanten Investitionsmaßnahme Endgültige Herstellung "Giershäuser Feld II"
61200 . 774300	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	Abrechnung Einheitskasse OG / VG Liquidität 2018: 16,53 € - siehe auch BuSt. 61200.471430 -
61200 . 779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Vorl. RE 2019: ca. 0,00 €
61200 . 792510	- vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	Sondertilgung AöR-Darlehen aus 2013 für 2012 im November 2023 (ordentl. Tilgung: 1.732,00 €)
61200 . 795230	Guthaben bei Kreditinstituten - Sparguthaben	Überschuss Finanzhaushalt

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2024 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

64 Isselbach

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
1 Teilhaushalt 1														
11100 Verwaltungssteuerung Planleistung														
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,014	0,014	0,004	0,004	0,004	0,004	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,011	0,011	0,012	0,012	
Summe Leistung 11100 Verwaltungssteuerung Planleistung:								0,014	0,014	0,025	0,025	0,026	0,026	
36613 Spielplätze und ähnliches														
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,011	0,011	0,012	0,012	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,024	0,024	0,021	0,021	0,021	0,021	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,014	0,014	0,004	0,004	0,004	0,004	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,030	0,030	0,000	0,000	0,000	0,000	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,007	0,007	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,000	
Summe Leistung 36613 Spielplätze und ähnliches:								0,085	0,085	0,066	0,066	0,067	0,057	
54110 Gemeindestraßen Planleistung														
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,005	0,005	0,007	0,007	0,007	0,007	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,030	0,030	0,000	0,000	0,000	0,000	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,014	0,014	0,004	0,004	0,004	0,004	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,024	0,024	0,021	0,021	0,021	0,021	

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2024 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

64 Isselbach

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	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,011	0,011	0,012	0,012	
Summe Leistung 54110 Gemeindestraßen Planleistung:								0,073	0,073	0,053	0,053	0,054	0,054	
55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Planleistung														
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,034	0,034	0,037	0,037	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,011	0,011	0,011	0,011	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,024	0,024	0,021	0,021	0,021	0,021	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,014	0,014	0,004	0,004	0,004	0,004	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,030	0,030	0,000	0,000	0,000	0,000	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,022	0,022	0,029	0,029	0,029	0,029	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,000	
Summe Leistung 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Planleistung:								0,100	0,100	0,109	0,109	0,112	0,102	
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen Planleistung														
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,046	0,046	0,060	0,060	0,060	0,060	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,030	0,030	0,000	0,000	0,000	0,000	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,014	0,014	0,004	0,004	0,004	0,004	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,022	0,022	0,020	0,020	0,020	0,020	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,011	0,011	0,012	0,012	
Summe Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen Planleistung:								0,112	0,112	0,095	0,095	0,096	0,096	

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2024 Hauptplan

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

64 Isselbach

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
55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege Planleistung														
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,011	0,011	0,012	0,012	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,014	0,014	0,004	0,004	0,004	0,004	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,029	0,029	0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Leistung 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege Planleistung:								0,043	0,043	0,015	0,015	0,016	0,016	
57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser														
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,014	0,014	0,004	0,004	0,004	0,004	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,011	0,011	0,012	0,012	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,138	0,138	0,137	0,137	0,137	0,137	
Summe Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:								0,152	0,152	0,152	0,152	0,153	0,153	
57520 Kommunale Tourismusförderung Planleistung														
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,009	0,009	0,009	0,009	0,009	0,000	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,012	0,012	0,013	0,013	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,011	0,011	0,001	0,001	0,001	0,001	
		tariflich Beschäftigte	geringfügig Beschäftigter	Entgeltgruppe 1				0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Leistung 57520 Kommunale Tourismusförderung Planleistung:								0,020	0,020	0,022	0,022	0,023	0,014	
Summe Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1:								0,599	0,599	0,537	0,537	0,547	0,518	
Gesamt:								0,599	0,599	0,537	0,537	0,547	0,518	

Bilanz Isselbach 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	2.210.800,00	2.228.531,56	1.	Eigenkapital	1.877.762,77	1.923.551,10
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	152.344,45	146.845,53	1.1.	Kapitalrücklage	1.795.987,88	1.877.762,77
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	81.774,89	45.788,33
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	127.637,77	122.138,85	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	613.309,98	626.126,80
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	24.706,68	24.706,68	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		814,00
1.2.	Sachanlagen	2.028.543,92	2.051.725,90	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	557.182,13	572.673,78
1.2.1.	Wald, Forsten	1.118.264,67	1.118.264,67	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	133.173,31	129.110,47
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.840,75	29.840,75	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	60.570,44	53.546,21
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	230.397,84	223.218,35	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	363.438,38	390.017,10
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	372.620,91	359.033,41	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.021,37	2.900,56	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.969,62	2.969,62	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	8.895,47	8.897,79
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.252,00	716,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	374,00	68,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.695,13	8.054,13	2.7.	sonstige Sonderposten	46.858,38	43.673,23
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	39.019,44	41.902,71
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	260.481,63	306.728,41	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	20.003,08	20.461,52
1.3.	Finanzanlagen	29.911,63	29.960,13	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	19.016,36	21.441,19
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	23.983,67	35.997,59
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz Isselbach 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	29.401,70	29.401,70	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	20.295,65	18.563,65
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	20.295,65	18.563,65
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	509,93	558,43	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	343.321,46	399.046,64	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	18.755,98		4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		6.508,87
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	18.755,98		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	324.565,48	399.046,64	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.688,02	10.925,07
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.034,43	11.298,79	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		12.192,66	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	45,60	
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	315.531,05	375.555,19				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz Isselbach 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	2.554.121,46	2.627.578,20		Summe Passiv	2.554.121,46	2.627.578,20

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 Isselbach 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**

64 Isselbach

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	208.800,00			
Summe	208.800,00			
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

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	-0,35	-0,35
	davon:		
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-0,35	-0,35
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	0,00	0,00
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
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	0,00	0,00
11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
12	Summe der Verbindlichkeiten	-0,35	-0,35

Ziffer 2.2: Tatsächlicher Schuldenstand + geplante Neuaufnahme abzgl. geplanter 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