



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Puderbach
für das Haushaltsjahr 2023**

Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	3	-	4
2. Vorbericht	5	-	24
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	25	-	28
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	29	-	30
5. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen-	31	-	67
6. Produktübersicht	68	-	69
7. Produktbuch	70	-	97
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	98	-	131
9. Stellenplan			132
10. Berechnung der freien Finanzspitze			133
11. Bewirtschaftungsregeln			134
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			135
13. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			136
14. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			137
15. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			138
16. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	139	-	142
17. Anlagen Kommunaler Entschuldungsfond	143	-	145
18. Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden			146

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Puderbach

für das Haushaltsjahr 2023

vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Neuwied als Aufsichtsbehörde vom hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	4.036.880 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	4.314.540 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	<u>-277.660 €</u>
2. im Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-85.750 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.625.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.445.160 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>-1.820.160 €</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.905.910 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	2.112.460 €
zusammen auf	<u>2.112.460 €</u>

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 3.550.680 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf	345 v.H.
- Grundsteuer B (Grundstücke) auf	520 v.H.
- Gewerbesteuer auf	400 v.H.

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

Beitrag für den Bau und die Unterhaltung von Feld- und Waldwegen
für Flächen liegend im Jagdbezirk Puderbach 11,60 €
/ha beitragspflichtiges Grundstück

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt	8.960.302,89 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	9.273.080,78 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	8.954.390,78 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	8.676.730,78 €

§ 8 Wertgrenzen

Gemäß § 4 Abs. 12 GemHVO sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder eine Wertgrenze von 1.000,00 EURO (netto) überschreiten, einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Puderbach, den
Ortsgemeinde Puderbach

(S.)

(Pees)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

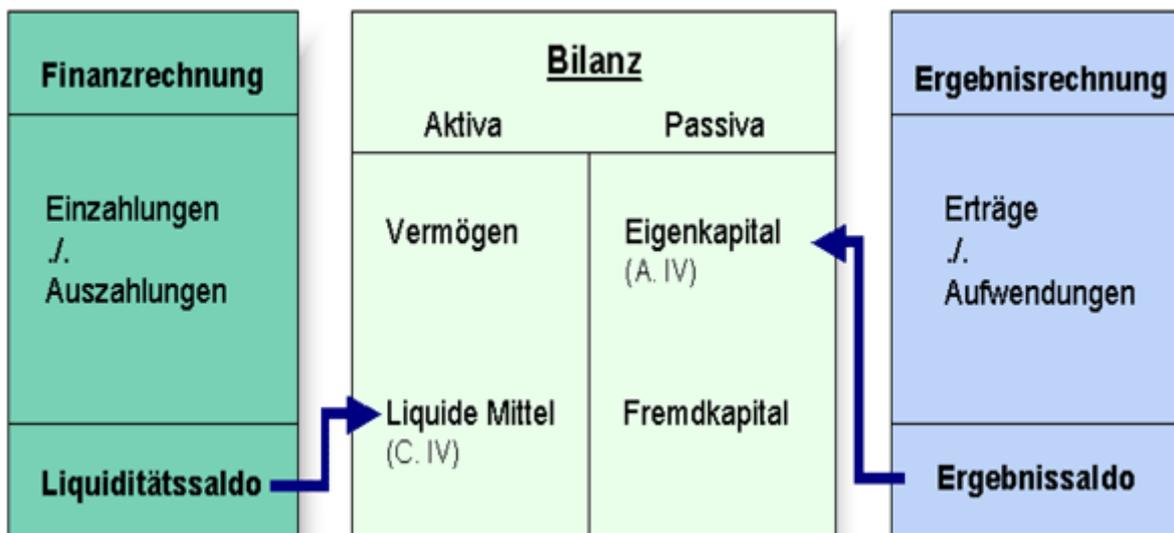
Einleitung:

Dem Rat als politischer Willensträger obliegt die Aufgabe, jährlich einen Haushaltsplan zu erstellen. Er ist die Grundlage der örtlichen politischen Planungen, Entscheidungen und Kontrollen. Mit der Einführung eines doppischen Rechnungswesens und der Festlegung von Zielvorgaben, bezogen auf die kommunalen Dienstleistungen (Outputorientierung), sollen ein kostenbewusstes und effektives Verwaltungshandeln gefördert und mehr Transparenz geschaffen werden.

Hierzu nachfolgend ein Überblick in Kurzform.

Der doppische Haushalt im Überblick

Das Haushaltswesen ist eine "Drei-Komponenten-Rechnung" auf doppischer Grundlage mit einer Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Alle drei Komponenten sind durch die Technik der doppelten Buchführung logisch miteinander verbunden.



Ergebnishaushalt

Die **Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, die **periodengerecht** die beiden zentralen Rechengrößen von Aufwand (Ressourcenverbrauch) und Ertrag (Ressourcenaufkommen) abbildet. Die Rechengrößen Ertrag und Aufwand enthalten zahlungswirksame wie nicht zahlungswirksame Größen (z.B. aktivierte Eigenleistungen, Abschreibungen, Auflösung und Zuführung von Rückstellungen).

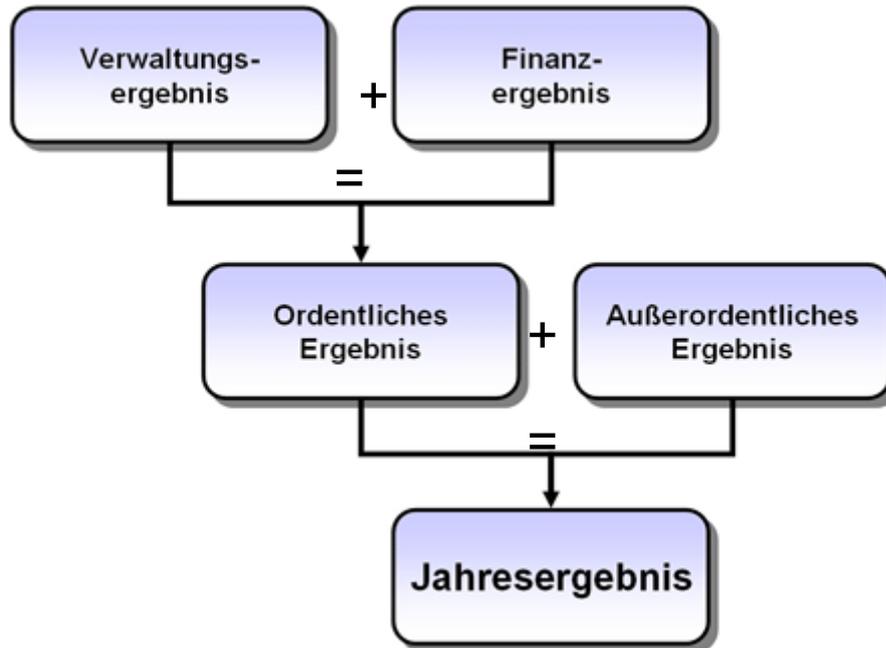
Im Zentrum der doppischen Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. In ihm werden

- die geplanten Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, aber auch
- Abschreibungen auf die abnutzbaren Vermögensgegenstände,

- Zuführung zu Rückstellungen z.B. für zukünftig zu zahlende Beamtenpensionen und
- andere Aufwendungen

ausgewiesen.

Der Summe dieser Aufwendungen stehen die Erträge gegenüber und ergeben im Saldo das Jahresergebnis.



Das Jahresergebnis beinhaltet das laufende Ergebnis der Verwaltungstätigkeit zzgl. Zinsen zum Ordentlichen Ergebnis zzgl. außerordentliche Geschäfte zum Außerordentlichen Ergebnis.

Der Rat ermächtigt die Verwaltung mit dem Ergebnishaushalt, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen. Die Ergebnisrechnung stellt auch die grundlegende Bezugsgröße für den Haushaltsausgleich dar: Die Aufwendungen sollen grundsätzlich durch Erträge gedeckt sein.

Finanzhaushalt:

Der **Finanzhaushalt** tritt als ergänzende Komponente neben den Ergebnishaushalt und stellt mit den Rechengrößen Einzahlung und Auszahlung alle erwarteten Zahlungsströme eines Haushaltsjahres dar, **ohne eine Periodenabgrenzung vorzunehmen**. Der Finanzhaushalt stellt in summarischer Form die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit dar. Hinzu kommen die Geldflüsse aus Investitionen (z. B. Grundstückskauf, Neubau Schule, Fahrzeugkauf) und Finanzierungen (z. B. Anliegerbeiträge, Landeszuwendungen, Kreditaufnahmen). Es gilt das Kassenwirksamkeitsprinzip.

Der Finanzhaushalt erfüllt somit einerseits die Funktion einer Auszahlungsermächtigung, andererseits dient er zur Ermittlung des Finanzmittelbedarfs der Kommune (Finanzierungsplanung).

Teilhaushalte:

Der Gesamtergebnishaushalt und der Gesamtfinanzhaushalt werden sodann in **Teilhaushalte** gegliedert, deren Struktur im Rahmen der landesgesetzlichen Vorgaben durch die Gemeinde angepasst werden können.

Für die **Ortsgemeinden** sind jeweils 2 Teilhaushalte gebildet.

- Teilhaushalt 1: Allgemeiner Teil
- Teilhaushalt 6: Zentrale Finanzdienstleistungen

Die Gliederung der Teilhaushalte entspricht grundsätzlich der Gliederung der Gesamthaushalte. Jedoch werden beispielsweise im Teilergebnishaushalt zusätzlich die Erträge und Aufwendungen aus **internen Leistungsbeziehungen** ausgewiesen (soweit diese überhaupt erfasst sind). Dies wird in Puderbach –wie auch bei den meisten übrigen Kommunen in Rheinland-Pfalz- erst dann der Fall sein, wenn eine Kosten- und Leistungsrechnung eingerichtet ist.

Viel wichtiger ist, dass in den Teilfinanzhaushalten die für jeden Bereich geplanten **investiven Mittel** separat dargestellt werden. Hierzu ist eine **Wertgrenze** in der Haushaltssatzung festzulegen, bei deren Erreichen die Investition einzeln dargestellt wird.

In den **Teilergebnishaushalten** werden somit alle Erträge und Aufwendungen dieses jeweiligen Bereiches dargestellt.

In den **Teilfinanzhaushalten** werden die korrespondierenden Ein- und Auszahlungen gezeigt (als Salden). Hinzukommen die Einzahlungen und Auszahlungen aus dem investiven Bereich.

Diese Investitionen werden sodann im **Teilfinanzhaushalt B** als einzelne Maßnahmen dargestellt, inklusive der dazugehörigen Finanzierungen.

Produkthaushalt:

Zusätzlich erfolgt schließlich die Darstellung aller Informationen auf Produktebene. Insoweit ist das Produkt das zentrale Betrachtungselement für den Rat.

Produkte sind die Ergebnisse des Verwaltungshandelns, die im Sinne eines Sachzieles der Kommune (Organisationszweck) der Bedürfnisbefriedigung Dritter dienen sollen. Ein Produkt kann aus einer oder mehreren Leistungen bestehen.

Dabei ist es unerheblich, ob es sich

- um materielle Arbeitsergebnisse (z.B. Arbeitsleistungen durch den Bauhof) oder
- um immaterielle Leistungen im Sinne von Dienstleistungen (z.B. Beratung von Sozialhilfeempfängern) handelt.

Unerheblich ist auch, ob der Empfänger des Produkts dafür einen

- Gewinn bringenden,
- kostendeckenden,
- subventionierten oder
- gar keinen

Preis zahlt.

Für die Definition einer Verwaltungsleistung als Produkt ist auch nicht von Bedeutung, ob der Empfänger

- die Verwaltungsleistung freiwillig nachfragt oder
- Betroffener einer hoheitlichen Maßnahme ist.

Produkte sind also die bereitgestellten Güter und Dienstleistungen einer Kommune.

Leistungen sind einzelne Arbeitsergebnisse, die zur (Teil-) Erstellung eines Produktes erforderlich sind.

Im **Produktplan** wird das Produkt bzw. die Leistung zunächst beschrieben. Sodann werden die Auftragsgrundlage sowie die Zielgruppe erläutert und der Produktverantwortliche genannt. Später kommen die Ziele und Kennzahlen als steuerungsrelevante Größen hinzu. Schließlich werden auf Produktebene die Aufwendungen und Erträge dargestellt, so dass alle produktbezogenen Daten transparent werden.

Der Gesamt-Produktplan der Ortsgemeinde Puderbach ist in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

Stellenplan

Der Stellenplan wird gesondert ausgewiesen. Hierzu wird das verbindliche Muster 12 zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO verwendet.

Haushaltsausgleich

Ergebnishaushalt:

Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen, wenn Erträge größer / gleich Aufwendungen sind, so wird Substanzerhaltung gewährleistet. Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltesjahres negativ, hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann.

Bei der Ermittlung des Jahresüberschusses/Jahresfehlbetrages bleiben außerordentliche Erträge und Aufwendungen unberücksichtigt. Diese sind unmittelbar mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.

Finanzhaushalt

Ordentliche und außerordentliche Einzahlungen müssen ausreichen, um die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen sowie die planmäßige Tilgung zu decken. Auf diese Weise soll sichergestellt werden, dass die laufenden Einzahlungen ausreichen, um die laufenden Auszahlungen zu decken und nicht etwa neue Kredite zur Tilgung alter Kredite aufgenommen werden.

Bilanz

Die Bilanz ist als dritte Komponente die Vermögensrechnung. Auf der **Aktivseite** wird das gesamte Vermögen dargestellt, also **wofür** die Mittel eingesetzt worden sind z. B. Grundstücke, Gebäude, Wald, Fahrzeuge etc. (= Anlagevermögen), sowie auch z.B. Vorräte, Forderungen, Bankguthaben (= Umlaufvermögen).

Auf der **Passivseite** wird die Herkunft der Mittel dargestellt, z.B. die laufenden Kredite, die Zuwendungen für Einzelprojekte, Rückstellungen etc. (= Fremdkapital) sowie das Eigenkapital.

Eigenkapital

Die Höhe des Eigenkapitals ergibt sich auf der Passivseite rein rechnerisch aus dem Saldo Vermögen (=Summe Aktivseite) minus Fremdkapital. Sollte es im Laufe der Jahre zu „negativem Eigenkapital“ kommen bleibt abzuwarten, welche Konsequenzen der Gesetzgeber letztlich bei einer dauernden Überschuldung vorsehen wird.

Analyse der doppischen Haushaltsplanung 2023 der Ortsgemeinde Puderbach:

Die relevanten Plandaten des doppischen Haushaltes der Ortsgemeinde Puderbach 2023 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

Hier werden zunächst der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzaushalt sowie die dazugehörigen Teilhaushalte ausgewiesen. Danach folgt die produktorientierte Betrachtung der Erträge und Aufwendungen.

Die Produkte werden einzeln dargestellt und beschrieben. In einem weiteren Block folgen dann je Produkt die Erträge und Aufwendungen. Zudem werden die Investitionen im Teilfinanzplan B nach Produkten dargestellt.

Die laufenden Erträge und Aufwendungen sind überwiegend geprägt von den Pflichtaufgaben die zu erfüllen sind und hier insbesondere von den laufenden Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten sowie den zur Aufgabenerfüllung notwendigen Personalaufwendungen.

Ergebnishaushalt

	Haushaltsplan 2022	Haushaltsplan 2023	Abweichung
Gesamtbetrag der Erträge	3.342.020 €	4.036.880 €	694.860 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.660.710 €	4.314.540 €	653.830 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-318.690 €	-277.660 €	41.030 €

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 277.660 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich u.a. durch die Mehreinnahmen bei der Grundsteuer B, Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Schlüsselzuweisungen. Bei den Aufwendungen betreffen die Veränderungen die Energiekosten, die Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation an die Verbandsgemeindewerke, sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage und die Zinsen.

Zu planen sind im Ergebnishaushalt auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge. Hierzu gehören:

Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-461.970 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-6.000 €
Abschreibung für abnutzbare Vermögensgegenstände und Beiträge zur Versorgungskasse für den ehem. FZV Puderbach (Kostenerstattung)	-2.960 €
Verlust aus den Abgängen des Anlagevermögens	-790 €
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	3.730 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen und Baukostenzuschüssen	163.720 €
Auflösungserträge aus Beiträgen und Zuwendungen	92.140 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	15.140 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.500 €
Erträge aus der Entschädigungszahlung Retentionsraum Industriegebiet Metsä	2.580 €
	-191.910 €

Per Saldo erfolgt hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen eine Belastung in Höhe von 191.910 €.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

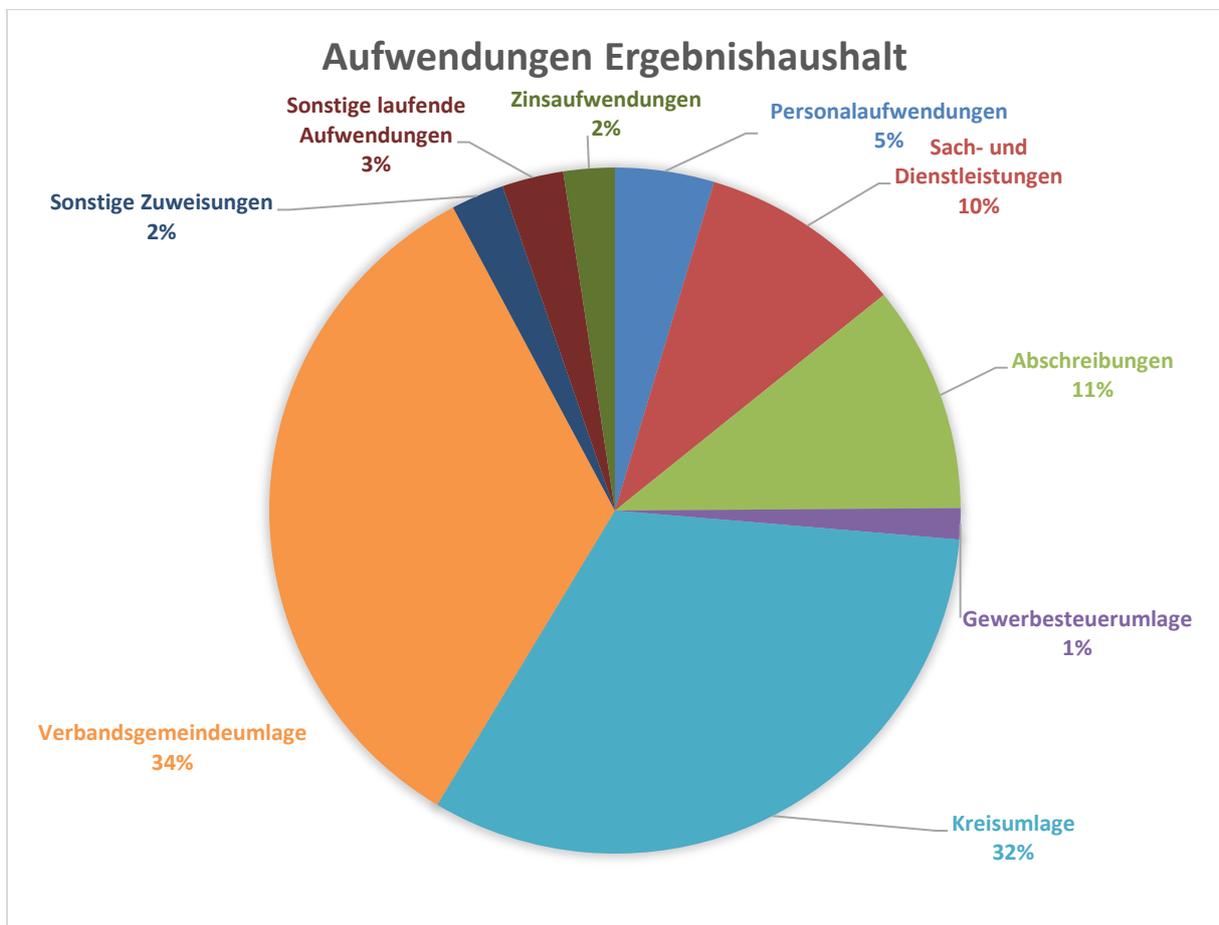
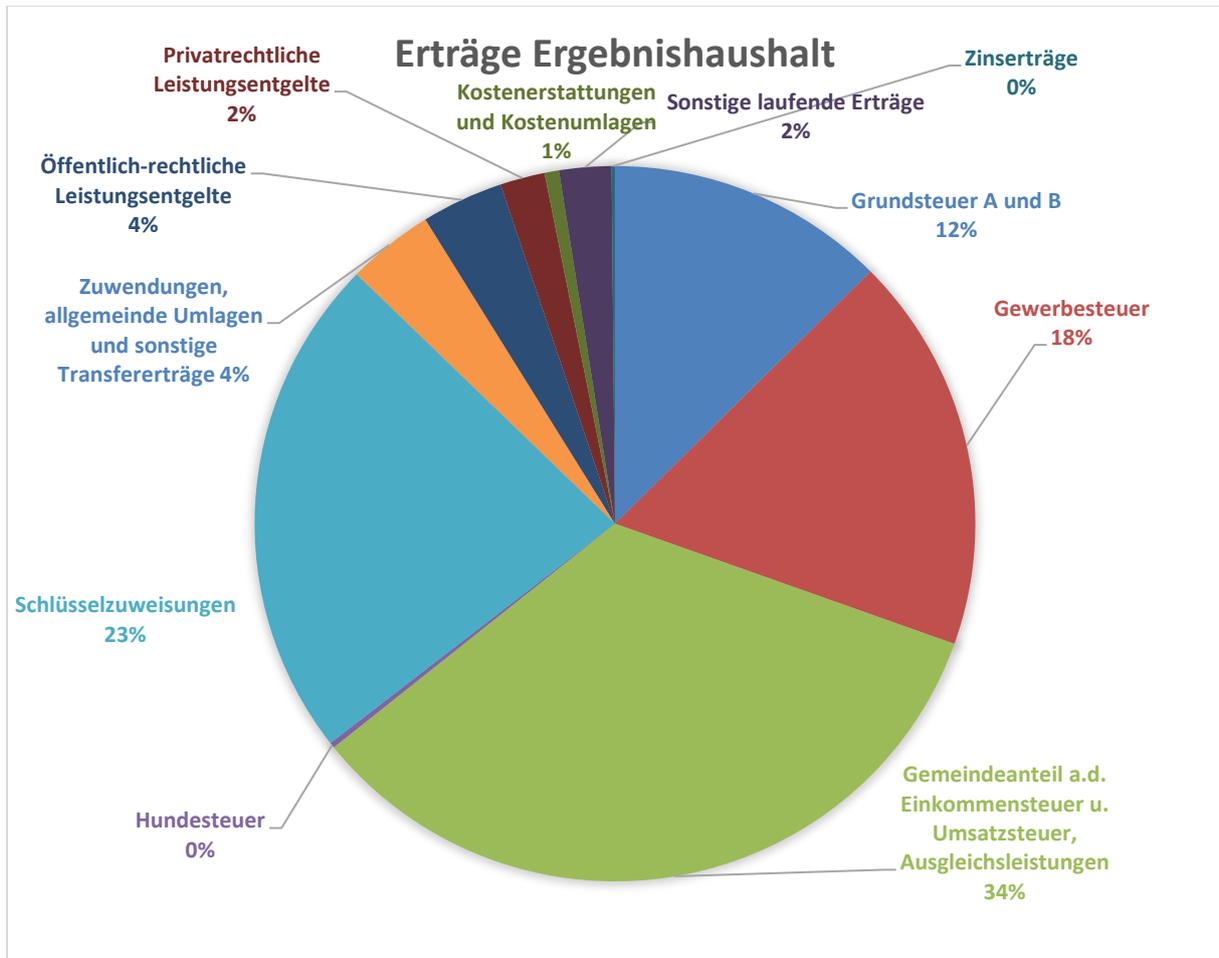
Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 199.750 € ausgewiesen. In den Personalausgaben sind die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen der Beschäftigten eingerechnet.

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehrertrag/ Mehraufwand bzw. Minderertrag / Minderaufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
1142-1	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.900 €	9.600 €	Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser für die gemeindeeigenen Grundstücke incl. Preissteigerungen.
1143-1	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.300 €	5.100 €	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall für den gemeindeeigenen Bauhof incl. Preissteigerungen.
5112	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	-17.600 €	58.900 €	Für den Bebauungsplan "Neubaugebiet Lanebach" mit Gutachterkosten (Umgang mit Außengebietsgewässern, Schallschutzgutachten und Verkehrsgutachten) sind 43.900 € veranschlagt. Für die Satzung "Reichensteiner Weg/Ringstraße" sind 15.000 € vorgesehen.
5113	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-5.000 €	5.000 €	Für die Beratung i.S. Kreuzung sind vorsorglich Haushaltsmittel für die Beratung durch einen Rechtsanwalt veranschlagt.
5411-1	Unterhaltung Gemeindestraßen	-5.800 €	39.000 €	Zu den Kosten für die allgemeine Straßenunterhaltung (25.000 €) sind 5.000 € für Baumfäll- bzw. Pflegearbeiten gem. Baumkataster, 5.000 € für die Sanierung von Schlaglöchern in der gesamten Ortslage und 4.000 € für Rissanierung in der gesamten Ortslage veranschlagt.
5411-2	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	14.000 €	30.000 €	Energiekosten für die Straßenbeleuchtung incl. Preissteigerungen.
5411-6	Konzessionsabgaben	-6.300 €	77.700 €	Die Konzessionsabgaben der Süwag und der EVM reduzieren sich gem. den vorliegenden Abrechnungen der Vorjahre.
5531-1	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.700 €	10.700 €	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall für den Friedhof mit Friedhofshalle incl. Preissteigerungen.
5531-1	Unterhaltung Friedhof	-6.000 €	22.500 €	Die Unterhaltungskosten beim Friedhof können gegenüber dem Vorjahr reduziert werden. In 2023 ist geplant die Fenster der Friedhofshalle zu sanieren (10.000 €).
5555-1	Produkt Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen	-17.980 €	-73.300 €	Der Jahresfehlbetrag der Forstwirtschaft erhöht sich planmäßig um 17.980 €. Dies ist bedingt durch Mindereinnahmen von Zuwendungen des Landes und Kostensteigerungen in verschiedenen Bereichen.
5731	Unterhaltung Grundstücke und Gebäude	-6.000 €	45.500 €	Zu den laufenden Unterhaltungsaufwendungen für die Grillhütten, das Gemeinschaftshaus und den ehem. Bahnhof (insgesamt 5.500 €) kommen 40.000 € für die Sanierung der Platten an der Fassade am ehem. Bahnhof dazu. Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
5731	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	35.200 €	54.200 €	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall für die Grillhütten, das Dorfgemeinschaftshaus und den ehem. Bahnhof incl. Preissteigerungen. Die Preissteigerungen betragen beim Dorfgemeinschaftshaus 22.100 € und beim ehem. Bahnhof (13.100 €).

Produkt	Bezeichnung	Betrag Mehrertrag/ Mehraufwand bzw. Minderertrag / Minderaufwand	Betrag Haushaltsplan (incl. Mehrertrag/ Mehraufwand)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
6111	Grundsteuer B	106.000 €	500.000 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung und nach Anhebung des Hebesatzes auf 520 v.H.
6111	Gewerbesteuer	73.000 €	723.000 €	Mindereinnahmen gem. Jahressollstellung. Der Hebesatz wurde auf 400 v.H. angehoben.
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	52.000 €	1.089.900 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	7.100 €	147.300 €	Mindereinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Familienleistungs- ausgleich	19.400 €	126.800 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzuweisungen vom Land	520.210 €	920.030 €	Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner (Schwellenwert) liegt für 2023 bei 1.097,43 €. Die Ortsgemeinde Puderbach hat für 2023 eine Steuerkraft pro Einwohner von 962,88 € und liegt damit 134,55 € unter dem Landesdurchschnitt und erhält daher Schlüsselzuweisungen A in Höhe von 336.791 €. Die Schlüsselzuweisungen für Zentrale Orte sind für 2023 mit 522.144 € veranschlagt. Aufgrund des neuen Landesfinanzausgleichsgesetzes erhält die Ortsgemeinde Puderbach zusätzlich eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 94.781 €, die keine Umlagegrundlage für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage ist, sondern netto bei der Ortsgemeinde verbleibt. Die Berechnungen basieren auf vorläufigen Daten vom Land, hier kann es im Laufe des Jahres noch zu Korrekturen kommen.
6111	Gewerbesteuerumlage	4.900 €	63.300 €	Reduzierung des Planansatzes entsprechend den höheren Gewerbesteuereinnahmen.
6111	Kreisumlage	255.120 €	1.391.200 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde um 2,69% auf 44,87% erhöht. Die Steuerkraft hat sich um 167.868 € erhöht. Die Umlagen wurden aufgrund des geänderten Landesfinanzausgleichsgesetzes berechnet. Die höheren Umlagen resultieren im wesentlichen aus den höheren Schlüsselzuweisungen aufgrund des neuen LFAG. Mit dem neuen LFAG hat sich die Berechnungsweise komplett geändert.
6111	Verbandsgemeindeumlage	337.150 €	1.451.620 €	
6121	Zinsaufwendungen	61.870 €	103.430 €	Zinsen für Neuverschuldung.



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2022	Haushaltsplan 2023	Abweichung
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-134.010 €	-85.750 €	48.260 €

Der Finanzhaushalt weist einen negativen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 85.750 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verbesserung von 48.260 €. Die Veränderungen im Finanzhaushalt im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich weitestgehend aus den vorgenannten Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, weil diese Buchungsvorgänge überwiegend auch zahlungswirksam sind und somit den Finanzhaushalt ebenfalls berühren.

Der Finanzmittelfehlbetrag, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ergibt, beträgt 1.905.910 € zzgl. 206.550 € für die Tilgung (ordentliche Tilgung). Dieser wird gedeckt durch Investitionskredite in Höhe von 2.112.460 €.

Es verbleibt für das laufende Haushaltsjahr eine negative „freie Finanzspitze“ von 292.300 €. Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

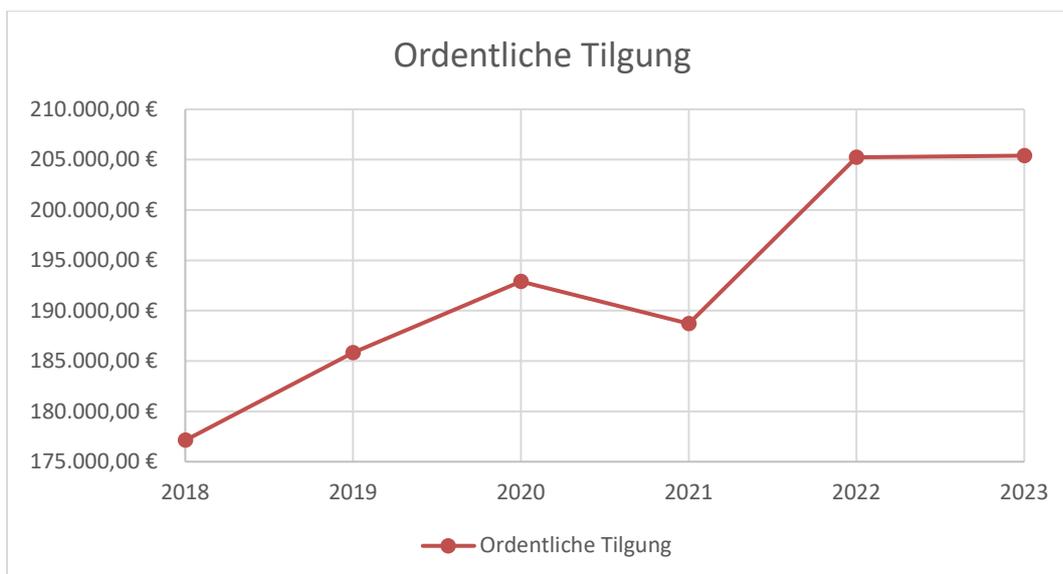
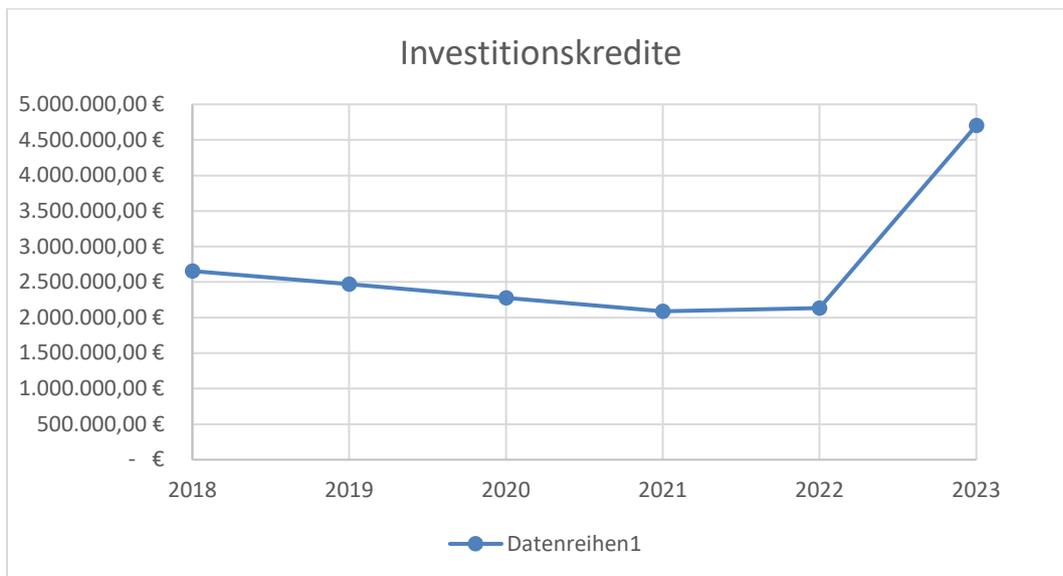
Der Stand der Liquiditätskredite der Ortsgemeinde Puderbach beträgt per 31.12.2022 1.287.454,62 €. Im Haushaltsjahr 2023 sind keine weiteren Liquiditätskredite veranschlagt.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 muss der Höchstbetrag der Liquiditätskredite mit der Haushaltssatzung beschlossen werden. Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Liquiditätskredite) ist genehmigungspflichtig. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse können im laufenden Haushaltsjahr vorübergehend durch Schwankungen und Verzögerungen bei Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten entstehen. Der in der Haushaltssatzung 2023 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von 3.550.680 € setzt sich wie folgt zusammen:

1.287.454,62 €	Stand 31.12.2023
100.000,00 €	Gewerbesteuerschwankungen
1.527.720,00 €	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen
635.500,00 €	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
3.550.674,62 €	Summe
3.550.680,00 €	gerundet

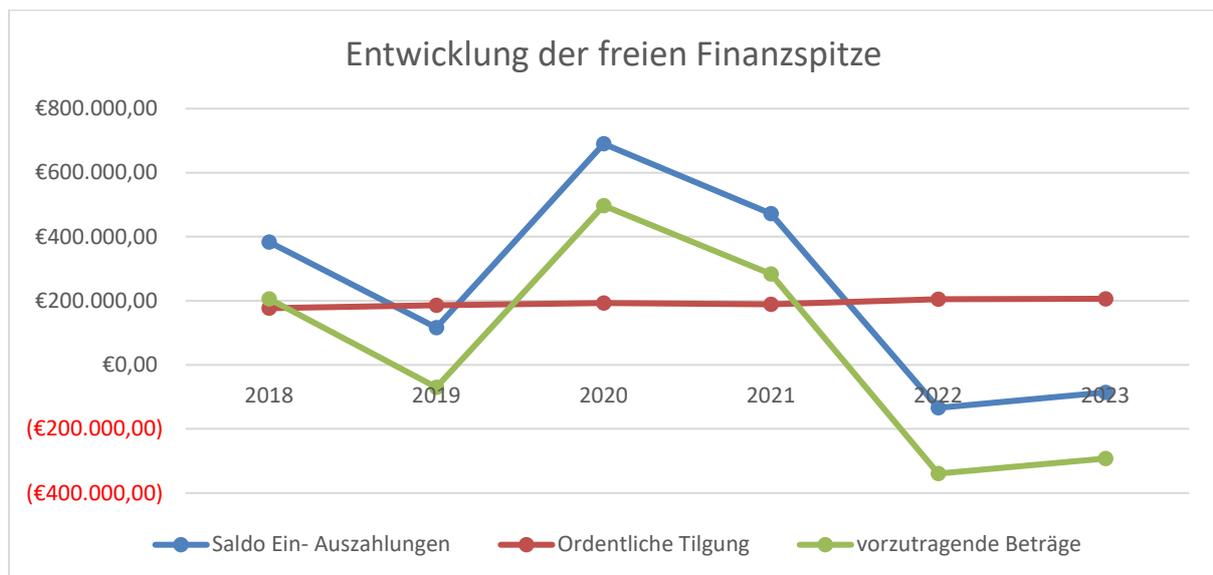
Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Jahr	Investitionskredite	Ordentliche Tilgung
2018	2.655.657,26 €	177.127,14 €
2019	2.469.820,39 €	185.737,79 €
2020	2.277.031,26 €	192.888,21 €
2021	2.088.327,40 €	188.703,86 €
2022	2.135.284,05 €	205.230,00 €
2023	5.090.516,30 €	206.550,00 €
	geplant	



Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2018	383.253,18 €	177.127,14 €	206.126,04 €
2019	116.192,66 €	185.737,79 €	-69.545,13 €
2020	690.123,28 €	192.888,21 €	497.235,07 €
2021	472.287,65 €	188.703,86 €	283.583,79 €
2022	-134.010,00 €	205.230,00 €	-339.240,00 €
2023	-85.750,00 €	206.550,00 €	-292.300,00 €
		geplant	



Investitionsübersicht 2023

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
1142-1	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstückspartzen	3.270 €	
1142-1	Einzahlungen aus dem Verkauf von Splitterpartzen	40 €	
1142-1	Erwerb von Ausgleichsflächen für das Baugebiet "In der Lanebach"		53.000 €
1142-2	Wiederkehrender Beitrag Straßenausbau "Wollbachstraße" und "Buswendeplatz Schulstraße" für die Grundstücke, die sich im Eigentum der Ortsgemeinde Puderbach befinden (z. B. Dorfgemeinschaftshaus, ehem. Bahnhof etc.). Die Veranschlagung erfolgt zentral beim Produkt "Liegenschaften", da eine Aufteilung auf die einzelnen Objekte z. Zt. noch nicht möglich ist, da die Grundstücke für die Abrechnung des wiederkehrenden Beitrages noch nicht im Abrechnungsprogramm erfasst sind.		63.580 €
5113	75%ige Zuwendung aus dem Programm "Ländliche Zentren" für Maßnahmen im Sanierungsgebiet Puderbach	65.250 €	
5113	Maßnahmen im Sanierungsgebiet Puderbach (Abbruch Scheune Schulstraße/Steimeler Straße, Fußweg Schulstraße/Steimeler Straße, Umfeldgestaltung Kreisel am Mühlenberg, Beteiligung an privaten Modernierungsmaßnahmen und Beratungskosten für Sanierungsplaner.		87.000 €
5411-1	Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstückspartzen und einer Wegepartze	6.180 €	
5411-1	Erneuerung von defekten Poller, die in der Bahnhofstraße als Sicherheitsabsperung benötigt werden.		2.500 €
Übertrag:		74.740 €	206.080 €

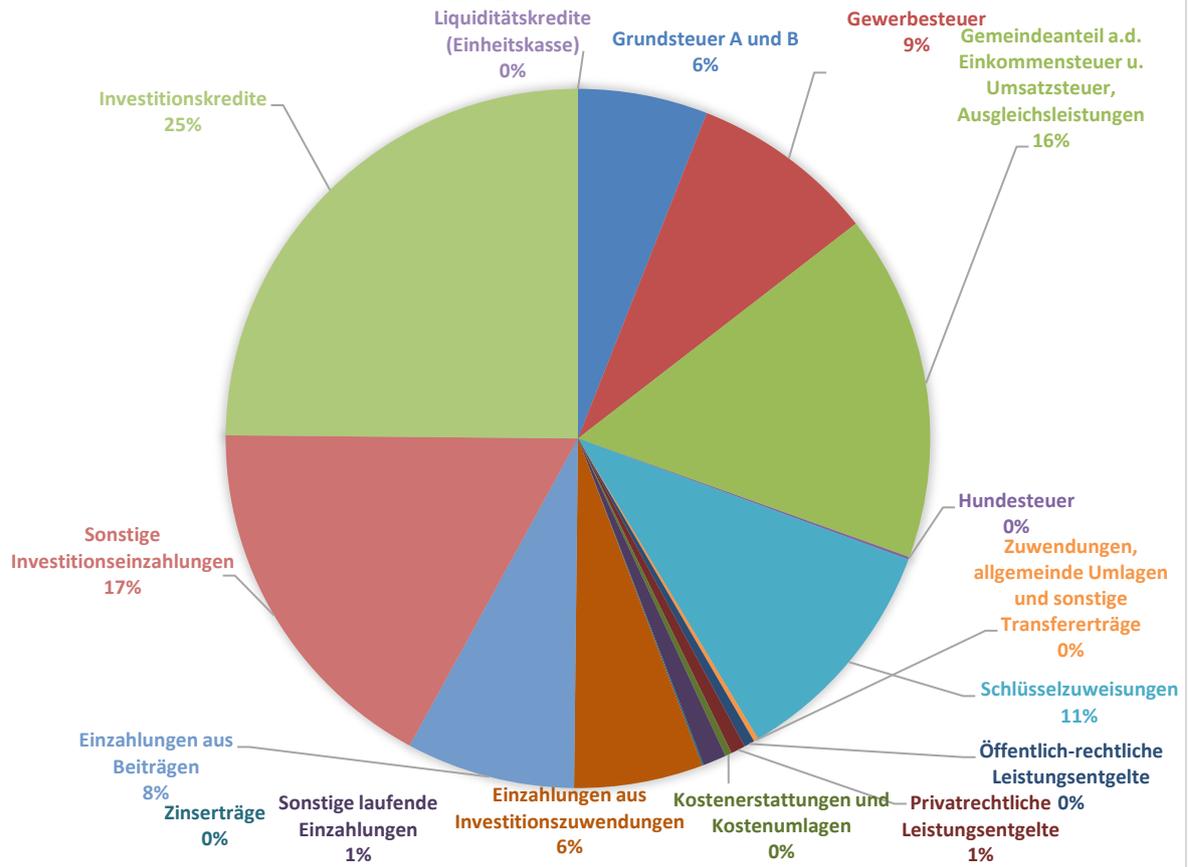
Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
Übertrag:		74.740 €	206.080 €
5411-1	Wiederkehrender Beitrag Ausbau "Wollbachstraße", Puderbach in Höhe von 75% der Baukosten	466.500 €	
5411-1	Beantragte Zuwendung aus dem Investitionsstock 2022 für den Ausbau der Wollbachstraße	106.380 €	
5411-1	Straßenbaubau "Wollbachstraße" in Puderbach		622.500 €
5411-1	Beantragte Zuwendung für den Buswendeplatz am Schulzentrum Puderbach	901.600 €	
5411-1	Zuwendung aus dem LEADER-Programm für die Herstellung eines Kleinspielfeldes an der Realschule Plus in Puderbach im Rahmen der Maßnahme "Buswendeanlage"	52.490 €	
5411-1	Beteiligung des Landkreises Neuwied an den Kosten für die Herstellung eines Kleinspielfeldes an der Realschule Plus in Puderbach im Rahmen der Maßnahme "Buswendeanlage"	5.510 €	
5411-1	Wiederkehrender Beitrag "Buswendeplatz Schulstraße" in Höhe von 75 % der ungedeckten Baukosten	169.000 €	
5411-1	Planungskosten, Baukosten und Grunderwerb für den Buswendeplatz am Schulzentrum Puderbach.		300.000 €
5411-1	Ausbau "Schulstraße" in Puderbach		29.000 €
5411-1	Erschließung "Tannenstraße", Teilstück		25.000 €
5431-1	Zuwendung für Investitionen in den Radverkehr durch das Sonderprogramm "Stadt und Land" für die Sanierung und den Ausbau der Hans-Velten-Schulbrücke	384.280 €	
5431-1	Sanierung und Verbreiterung der Hans-Velten-Schulbrücke		601.600 €
5431-1	Flächenankauf für den Ausbau des Kreisel a.d. L 265/L 267		3.100 €
5511	Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstückspartzen	90 €	
552001	Gewässerverrohrung Wollbach		472.500 €
5531-1	Erweiterung Grabfeld Reihengräber		8.000 €
5531-1	Errichtung einer Zaunanlage nach Abbruch der vorhandenen Mauer und Errichtung von Brauchwasserzapfstellen auf dem Friedhof		12.000 €
Übertrag:		2.160.590 €	2.279.780 €

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
	Übertrag:	2.160.590 €	2.279.780 €
5531-1	Grabnutzungsentgelte	23.600 €	
5531-1	Zuweisung der Ortsgemeinde Dürrholz für die Investitionen auf dem Friedhof Puderbach	12.210 €	
5711	Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, rechts		311.300 €
5711	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Urbacher Straße, links	428.600 €	
5711	Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, links		1.806.500 €
5731-1	Sicherheitseinbehalt für Dämmung und Malerarbeiten anl. Sanierung Dorfgemeinschaftshaus. Die Firmen haben keine Bürgschaft vorgelegt und können bis 2024 den Sicherheitseinbehalt anfordern.		1.580 €
5733	Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des ehem. Bahnhof Puderbach		46.000 €
Summe Investitionsein- und auszahlungen:		2.625.000 €	4.445.160 €

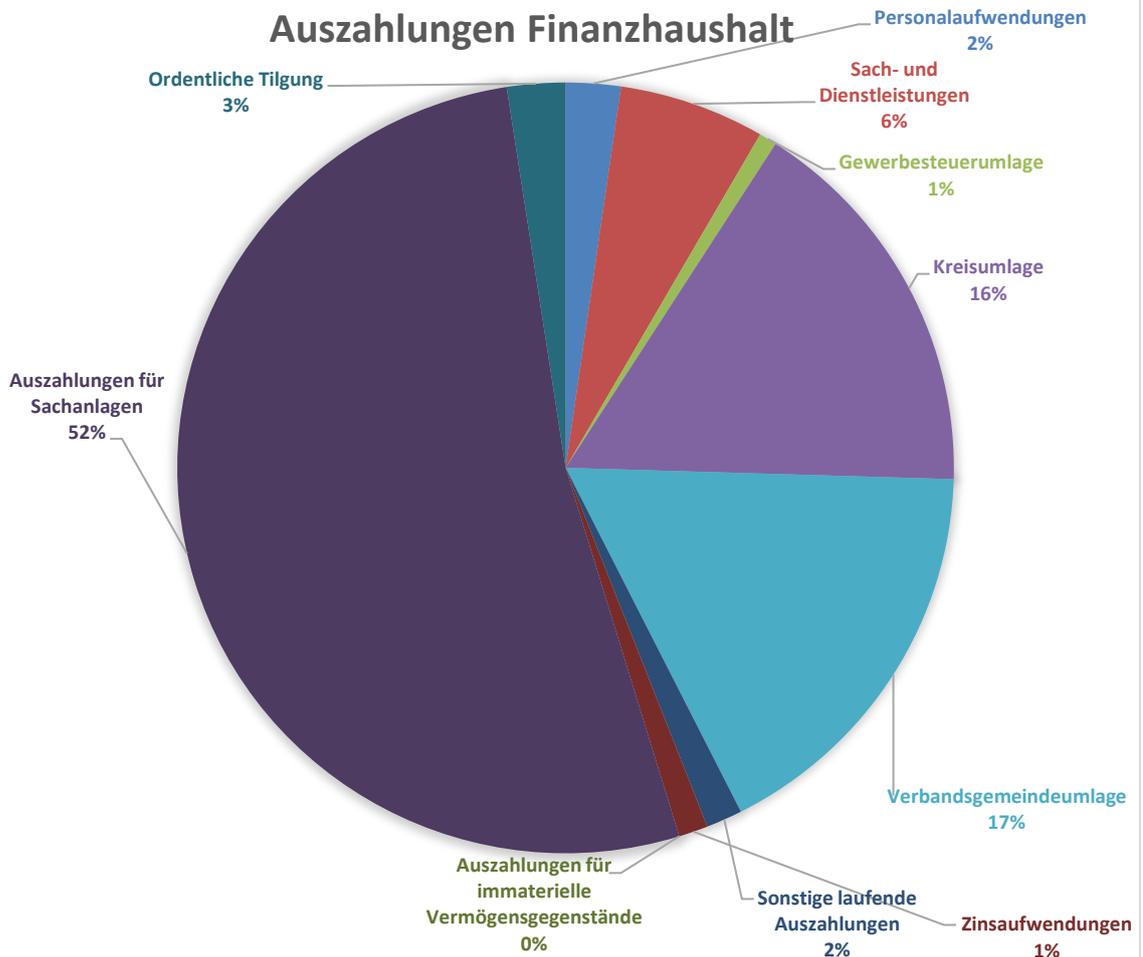
Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -1.820.160 €. Die Finanzierung erfolgt durch eine gleichhohe Kreditaufnahme.

Einzahlungen Finanzhaushalt



Auszahlungen Finanzhaushalt



Übersicht der wichtigsten Investitionen 2024 und Folgejahre

44.000 € Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bauhofes der Ortsgemeinde Puderbach

Für die Finanzplanungsjahre 20254 und 2026 sind keine Investitionen geplant.

Haushaltsausgleich

Der Ergebnishaushalt in 2023 ist unausgeglichen, ebenso in den Planfolgejahren. Unter Berücksichtigung der fünf Haushaltsvorjahre ist der Ergebnishaushalt jedoch ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt ist im ordentlichen und außerordentlichen Saldo ebenfalls unausgeglichen. Auch ergibt sich unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ein ausgeglichener Finanzhaushalt.

Hierzu erklärt die Ortsgemeinde Puderbach folgendes:

Fehlbedarfe der hier vorliegenden Größenordnung können nicht ausgeglichen werden, zumal u.a. entsprechende Umlagelasten diese Ergebnisse verursachen. Diese wiederum sind in hohem Maße durch gesetzliche Anforderungen von Bund und Land an diese umlageerhebenden Körperschaften verursacht und letztlich nicht von den Ortsgemeinden zu vertreten.

Dennoch unternimmt die Ortsgemeinde Puderbach größtmögliche Konsolidierungsanstrengungen, unter Beachtung ihrer kommunalen Selbstverantwortung, auch gegenüber den Puderbacher Bürgern.

Konkret ergibt sich für diesen Haushalt:

1. Straßenbeleuchtung

Die Ortsgemeinde hat die Straßenbeleuchtung größtenteils auf LED-Leuchten umgerüstet und konnte damit bereits die Energiekosten nachhaltig reduzieren.

2. Gewerbegebiet Urbacher Straße, rechts und links

Durch die vorgesehenen Erweiterungen der Gewerbegebiete Urbacher Straße, rechts und links werden die Weichen für weitere Gewerbesteuererinnahmen in späteren Jahren gestellt.

3. Steuern

Die Ortsgemeinde Puderbach hat ab dem Jahr 2023 eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer A von 300 v.H. auf 345 v.H., eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 420 v.H. auf 520 v.H. und eine Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes von 390 v.H. auf 400 v.H. vorgenommen. Eine Anhebung über das Niveau der Nivellierungssätze hinaus bedeutet, umlagefreie Netto-Mehreinnahmen.

Die Ortsgemeinde ist in der Verpflichtung, die Hundehalter nachhaltig auf ihre Pflicht hinzuweisen, dass alle Hunde angemeldet werden und entsprechend Steuern hierfür gezahlt werden.

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

Zum Abbau der in der Vergangenheit aufgelaufenen hohen Verbindlichkeiten der kommunalen Gebietskörperschaften aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung („Überziehungskredite“) wurde seitens des Landes Rheinland-Pfalz der Kommunale Entschuldungsfonds (KEF) aufgelegt.

Die Finanzierung des Fonds erfolgt zu einem Drittel durch das Land aus Mitteln des allgemeinen Landeshaushaltes, zu einem weiteren Drittel durch die Solidargemeinschaft aller

rheinland-pfälzischen Gemeinden aus Mitteln des kommunalen Finanzausgleiches sowie zum restlichen Drittel durch die teilnehmenden Kommunen selbst über eigene Konsolidierungsbeiträge. Der ermittelte Pflichtanteil beträgt hiernach in der Vertragslaufzeit von 2013 - 31.12.2026 jährlich mindestens 7.374,00 €.

Die Ortsgemeinde Puderbach hat im Rahmen des im Oktober 2012 geschlossenen Konsolidierungsvertrages folgenden Beitrag zugesagt:

„Die Stelle des zum 31.12.2012 ausgeschiedenen Gemeindearbeiters, der überwiegend im Bereich des kommunalen Friedhofes eingesetzt war, wurde nicht wiederbesetzt. Der unter Berücksichtigung wegfallender Kostenerstattungen und einem zusätzlichen zukünftig evtl. erforderlichen geringfügig Beschäftigten ermittelte Konsolidierungsbeitrag beläuft sich auf rd. 23.500,00 € (...).“

Folgende Einsparungen haben sich hieraus bisher ergeben:

Maßnahme	Pflichteinsparung	tatsächliche Einsparung	Differenz
Lohnkosten Friedhof 2013	7.374,00 €	9.525,00 €	2.151,00 €
Lohnkosten Friedhof 2014	7.374,00 €	13.456,00 €	6.082,00 €
Lohnkosten Friedhof 2015	7.374,00 €	12.919,00 €	5.545,00 €
Lohnkosten Friedhof 2016	7.374,00 €	9.080,00 €	1.706,00 €
Lohnkosten Friedhof 2017	7.374,00 €	13.842,00 €	6.468,00 €
Lohnkosten Friedhof 2018	7.374,00 €	12.663,00 €	5.289,00 €
Lohnkosten Friedhof 2019	7.374,00 €	13.917,00 €	6.543,00 €
Lohnkosten Friedhof 2020	7.374,00 €	15.726,00 €	8.352,00 €
Lohnkosten Friedhof 2021	7.374,00 €	15.259,00 €	7.885,00 €
Lohnkosten Friedhof 2022 (Plandaten)	7.374,00 €	12.633,33 €	5.259,33 €
Lohnkosten Friedhof 2023 (Plandaten)	7.374,00 €	10.273,33 €	2.899,33 €

Der Konsolidierungspfad (Muster5) und die Darstellung der Konsolidierungsdaten sind dem Haushaltsplan beigelegt.

Jagdgenossenschaften

Die Jagdgenossenschaften Puderbach I und III sowie der Angliederungsjagdbezirk Puderbach als Körperschaften des öffentlichen Rechts haben jeweils im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Puderbach rechtverbindlich erklärt, die Jagdpachteinnahmen (abzüglich der Auskehrungen) für den gemeindlichen Wegebau zur Verfügung zu stellen, um so eine Anrechnung auf den beitragsfähigen Aufwand nach § 11 KAG zu erlangen und im Ergebnis keine Wegebaubeiträge zahlen zu müssen. Der kumulierte, bisher nicht verausgabte Betrag stellt aus Sicht der Ortsgemeinde eine Verbindlichkeit dar, da eine Zahlungsverpflichtung dem Grunde und der Höhe nach besteht. Die Wegebauerträge- und Aufwendungen werden im Produkt 5559, die Jagdpacht sowie die Erträge und Aufwendungen der Wildschäden werden unter der Leistung 5551-2 dargestellt.

In einer jährlich fortgeführten Nebenrechnung werden der Jahresanfangsbestand (=Jahresendbestand Vorjahr) zzgl. der Jahresinnahmen abzüglich der Jahresausgaben zu einem Jahresendbestand fortgeschrieben. Im Jahresabschluss werden diese Daten detailliert dargestellt und im Rahmen der örtlichen Rechnungsprüfung mit geprüft. Bei der Ortsgemeinde Puderbach ist ein Teilbetrag von 96.126,34 € (Stand 01.01.2023) hiervon in Form eines Sparbuches zu Gunsten der Teilbezirkes I angelegt. Der **voraussichtliche** Gesamtstand zum 01.01.2023 beträgt 118.407,74 €. Dieser ist in der Schlussbilanz des Vorjahres unter der Bilanzposition Passiva 4.10 auszuweisen.

Schlussbemerkung

In den Planfolgejahren kann nach heutigen Erkenntnissen weder der Ergebnishaushalt noch der Finanzhaushalt ausgeglichen werden.

Die Finanzmittelfehlbeiträge müssen durch Liquiditätskredite über die Verbandsgemeindekasse Puderbach ausgeglichen werden und summieren sich so Jahr für Jahr auf.

Im Ergebnishaushalt kommen die nicht zahlungswirksamen Vorgänge hinzu, die pro Jahr zusätzlich mit über 190.000 € zu Buche schlagen, so dass sich in der Folge das bilanzielle Eigenkapital durch entsprechende Verlustvorträge reduzieren wird.

Betrachtet man jedoch den Zeitraum der letzten fünf Jahre mit, so weist das Ergebnis sowie die Finanzmittel einen Überschuss aus (s. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse und die Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeiträge). Dies ist u.a. dadurch bedingt, dass sich geplante Investitionen mit entsprechenden Kreditaufnahmen über mehrere Jahre immer wieder verschoben haben.

Der Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushaltes reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 41.030 € und das, obwohl die Ortsgemeinde die Realsteuerhebesätze über das Niveau der Nivellierungssätze erhöht hat. Bei der Grundsteuer B liegt die Ortsgemeinde Puderbach mit 520 v.H. auch weit über dem Durchschnitt innerhalb der Verbandsgemeinde Puderbach. Damit ist die Belastbarkeit der Bürger eindeutig erreicht. Noch höhere Steuerhebesätze stehen sicher nicht im Einklang mit der Entwicklung eines Baugebietes oder der Vermarktung des Industriegebietes.

Alleine die Preissteigerungen bei den Energiekosten betragen 60.350 €. Bei den Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation betragen die Mehrkosten gegenüber dem Vorjahreshaushalt 35.040 €. Die Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B reicht gerade mal aus, um diese beiden Preissteigerungen zu finanzieren.

Zu den Energiekosten ist noch anzumerken, dass einige Planansätze nur grob geschätzt werden konnten, da zum Teil keine Berechnungen der Versorger vorliegen. Auch kann die Auswirkung der Strom- und Gaspreisbremse auf die Ortsgemeinde nicht berechnet werden. Hier muss mit Korrekturen gerechnet werden.

Aufgrund der unter dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft erhält die Ortsgemeinde Puderbach in 2023 wieder Schlüsselzuweisungen A. Durch die Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes erhält die Ortsgemeinde Puderbach neu die Schlüsselzuweisung „Zentrale Orte“. Die Schlüsselzuweisungen A und „Zentrale Orte“ sind Umlagegrundlage für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Ebenfalls neu ist die Schlüsselzuweisung B, die keine Umlagegrundlage ist und vollständig als Einnahme bei der Ortsgemeinde verbleibt. Jedoch muss leider das Fazit gezogen werden, dass sich die finanzielle Situation der Ortsgemeinde Puderbach durch die Änderungen im Finanzausgleich nicht verbessert hat. Die Hoffnung, dass sich die finanzielle Ausstattung der Ortsgemeinde mit dem neuen LFAG verbessert, hat sich leider nicht erfüllt. Die Berechnungen basieren allerdings auf vorläufigen Daten vom Land, hier kann es im Laufe des Jahres auch noch zu Korrekturen kommen.

Der Forstetat weist für das Jahr 2023 einen Fehlbedarf von 73.300 € aus. In den Folgejahren muss von weiteren erheblichen Fehlbeträgen ausgegangen werden, da nur noch Kosten für Wegeinstandsetzung, Aufforstung etc. anfallen und dem keine entsprechenden Einnahmen aus Holzverkäufen gegenüberstehen. Auch diese Planansätze werden Jahr für Jahr angepasst werden müssen, wenn Erkenntnisse über Aufforstung und Kosten vorliegen. Die Defizite im Forstetat wirken sich negativ auf den gesamten Haushalt aus. Solche Einnahmeausfälle und Mehraufwendungen können im eng angelegten Haushalt von der Ortsgemeinde nicht so einfach aufgefangen werden.

Auch ist die Haushaltslage trotz der Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfond in 2023 noch weiter sehr angespannt.

Ob die Ortsgemeinde durch das Programm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“ von den hohen Liquiditätskrediten entlastet wird, wird sich aus

dem Antragsverfahren ergeben. Vorliegende Proheberechnungen sehen für die Ortsgemeinde Puderbach keine Entlastung vor. Die Verwaltung wird jedoch, wenn möglich, für die Ortsgemeinde Puderbach einen entsprechenden Antrag stellen.

Bei den Investitionen handelt es sich größtenteils um Maßnahmen, deren Planung bereits vor einigen Jahren begonnen hat, die jedoch noch nicht umgesetzt werden konnten und die sich auf das Jahr 2023 verschieben. Dies ist allerdings bei der Entwicklung des Gewerbegebietes und einer Straßenplanung mit einer Größenordnung des Kreuzungsbereichs L 265/267 nicht ungewöhnlich. Die Kosten müssen immer wieder an die aktuellen Gegebenheiten angepasst werden.

Die Erschließung des Gewerbegebietes „Urbacher Straße, links“ soll in 2023 abgeschlossen werden. Hier können in 2023 bereits Grundstücke veräußert werden.

Die Großprojekte schlagen sich natürlich auch auf die Verschuldung der Ortsgemeinde nieder. Die Grundstücksveräußerungserlöse müssen gem. VV zu § 14 GemHVO, da der Haushaltsplan der Ortsgemeinde Puderbach unausgeglichen ist, zur Reduzierung des laufenden Defizits verwendet werden, da Kredite zur Liquiditätssicherung grundsätzlich hierfür nicht zur Verfügung stehen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.443.612,77	2.345.100	2.603.300	2.591.208	2.699.216	2.792.060
40110000	Grundsteuer A	6.502,65	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500
40120000	Grundsteuer B	394.800,96	394.000	500.000	505.500	511.061	516.171
40130000	Gewerbesteuer	748.402,85	650.000	723.000	657.280	695.402	733.649
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.018.619,13	1.037.900	1.089.900	1.136.766	1.189.057	1.231.863
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	162.288,10	140.200	147.300	153.634	158.243	161.566
40330000	Hundesteuer	9.510,99	9.300	9.800	9.800	9.800	9.800
40521000	Familienleistungsausgleich	103.488,09	107.400	126.800	121.728	129.153	132.511
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	765.580,83	609.050	1.077.620	1.128.340	1.137.063	1.145.968
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	368.127,00	399.820	920.030	929.230	938.523	947.908
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	14.748,00	14.720	14.720	14.720	14.720	14.720
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	283.626,00	60.000	3.200	3.200	3.200	3.200
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	400,00	400	400	400	400	400
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98.679,83	134.110	139.270	180.790	180.220	179.740
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.826,78	175.380	148.230	152.401	155.547	153.160
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	930,00	450	450	455	459	464
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	62.002,00	40.500	40.500	40.905	41.314	41.727
43650000	Jagdrecht	12.729,43	12.720	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	88.390,56	109.380	92.140	95.750	98.330	95.370
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	14.774,79	12.330	15.140	15.291	15.444	15.599
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.212,55	58.480	81.160	79.057	79.620	74.098
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	57.461,12	9.620	17.800	17.978	18.158	18.339
44120000	Mieten und Pachten	18.471,93	19.590	38.910	39.299	39.692	40.089
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	29.279,50	29.270	24.450	21.780	21.770	15.670
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.988,31	37.240	26.060	22.813	23.038	23.280
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	7.419,00	12.000	0	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	14.990	16.020	12.673	12.796	12.936
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	9.569,31	10.250	10.040	10.140	10.242	10.344
E7	+ Sonstige laufende Erträge	225.502,58	110.770	94.510	91.663	92.555	93.454
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	47.148,00	0	0	0	0	0
46110000	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.073,80	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	85.378,06	16.770	3.730	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	77.727,77	84.000	77.700	78.477	79.262	80.054
46290000	Sonstige laufende Erträge	12.243,89	7.500	10.580	10.686	10.793	10.900
46291000	Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen	622,22	0	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	1.308,84	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.735.723,82	3.336.020	4.030.880	4.065.482	4.187.039	4.282.020
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	189.179,64	206.740	199.750	201.351	202.965	204.598
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	17.544,00	18.000	19.300	19.300	19.300	19.300
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	732,00	1.600	1.650	1.650	1.650	1.650
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	2.175,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	122.169,97	128.600	122.200	123.422	124.656	125.903

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.273,45	11.100	10.650	10.757	10.864	10.973
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.357,62	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	25.511,60	27.440	25.950	26.210	26.471	26.736
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	10.416,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381.386,61	378.180	411.920	354.190	355.470	356.765
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	46.851,71	56.200	116.550	117.716	118.893	120.082
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	32.267,48	82.100	70.100	20.100	20.100	20.100
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.791,53	7.050	10.350	10.454	10.557	10.663
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	60.268,17	104.320	97.020	88.020	88.020	88.020
52350000	Fahrzeugunterhaltung	9.294,84	14.900	15.600	15.600	15.600	15.600
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.642,45	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.373,53	5.650	5.000	5.000	5.000	5.000
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	175,52	6.830	6.830	6.830	6.830	6.830
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.218,75	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.110,26	34.210	27.470	27.470	27.470	27.470
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	100,00	0	0	0	0	0
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	59.844,29	26.680	12.600	12.600	12.600	12.600
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	132.448,08	33.640	44.300	44.300	44.300	44.300
E11	- Abschreibungen	373.500,59	479.810	461.970	555.850	551.280	540.550
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.690,15	10.980	10.900	10.430	10.350	10.280
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.215,84	81.040	55.490	55.600	55.600	55.600
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	278.569,37	366.820	367.130	461.400	459.650	450.090
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	28.025,23	20.970	28.450	28.420	25.680	24.580
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.333.491,71	2.381.290	3.013.500	3.094.048	3.197.571	3.287.869
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	72.334,08	72.340	107.380	107.380	107.380	107.380
54310000	Gewerbesteuerumlage	63.673,63	58.400	63.300	57.512	60.848	64.194
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.128.093,00	1.136.080	1.391.200	1.431.292	1.480.247	1.522.735
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	1.069.391,00	1.114.470	1.451.620	1.497.864	1.549.096	1.593.560
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	109.783,46	173.130	123.970	88.467	59.656	59.847
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	300	300	300	300
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	566,72	710	710	710	710	710
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	28.146,85	96.500	58.900	29.000	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	752,82	10.850	5.850	850	850	850
56310000	Büromaterial	1.271,72	400	400	400	400	400
56330000	Porto und Versandkosten	10,55	80	80	80	80	80
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	2.681,63	3.340	3.440	3.440	3.440	3.440
56410000	Versicherungsbeiträge	16.949,42	22.850	18.690	18.877	19.066	19.257
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.127,74	3.220	3.870	3.870	3.870	3.870
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	718,10	1.500	790	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	14.566,44	0	0	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	28.550,00	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
56590000	Sonstige Aufwendungen	4.967,66	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	3.055,74	3.300	3.410	3.410	3.410	3.410
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	168,00	180	180	180	180	180

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	300,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
56930000	Repräsentationen	475,00	1.500	750	750	750	750
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	800	300	300	300	300
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	3.475,07	2.500	1.700	1.700	1.700	1.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.387.342,01	3.619.150	4.211.110	4.293.906	4.366.942	4.449.629
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	348.381,81	-283.130	-180.230	-228.424	-179.903	-167.609
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.775,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.775,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	38.378,92	41.560	103.430	259.550	211.830	208.320
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	4.300	4.200	4.110	4.020
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	15.750,93	16.940	11.800	9.930	8.060	6.580
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	14.678,49	14.000	78.140	237.110	191.540	189.730
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	5.656,92	4.380	3.030	2.230	2.110	1.990
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	323,58	240	160	80	10	0
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.969,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-35.603,92	-35.560	-97.430	-253.550	-205.830	-202.320
E20	Ordentliches Ergebnis	312.777,89	-318.690	-277.660	-481.974	-385.733	-369.929
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	312.777,89	-318.690	-277.660	-481.974	-385.733	-369.929
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit	472.287,65	-134.010	-85.750	-235.881	-144.909	-131.956
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.069.193,67	1.794.670	502.870	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen von dem Land	0,00	901.600	0	0	0	0
68143000	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.306,67	8.790	12.210	0	0	0
68174200	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom	0,00	0	106.380	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	1.064.887,00	884.280	384.280	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	54.784,00	659.100	659.100	23.600	23.600	23.600
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0,00	635.500	635.500	0	0	0
68270000	Grabnutzungsentgelte	54.784,00	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-577.475,09	436.690	1.463.030	600.000	643.000	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	348.122,68	276.070	432.000	600.000	643.000	0
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.570	6.180	0	0	0
68561000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	0,00	1.300	0	0	0	0
68580000	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	-925.597,77	153.750	1.024.850	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	546.502,58	2.890.460	2.625.000	623.600	666.600	23.600
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	343.140,73	5.402.870	4.445.160	44.000	0	0
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.242,77	608.700	53.000	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.208,96	5.000	8.000	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	5.554,30	22.600	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	549,28	96.300	14.500	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	327.585,42	4.665.270	4.369.660	44.000	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	343.140,73	5.402.870	4.445.160	44.000	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.361,85	-2.512.410	-1.820.160	579.600	666.600	23.600
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	675.649,50	-2.646.420	-1.905.910	343.719	521.691	-108.356
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	2.512.410	2.112.460	0	0	0
69250000	Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	0,00	2.512.410	2.112.460	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	188.703,86	205.230	206.550	343.719	521.691	177.680
79243000	Tilgung von Krediten für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	4.830	4.920	5.010	5.100
79250000	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	158.483,86	175.010	175.070	315.679	510.931	167.480
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	30.220,00	30.220	26.650	23.120	5.750	5.100
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-188.703,86	2.307.180	1.905.910	-343.719	-521.691	-177.680
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	485.706,84	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	339.240	0	0	0	286.036
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-674.410,70	2.646.420	1.905.910	-343.719	-521.691	108.356
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-1.238,80	0	0	0	0	0
69910000	durchlaufende Gelder	141.838,43	2.830	4.400	3.400	3.400	3.400
79910000	durchlaufende Gelder	-143.077,23	-2.830	-4.400	-3.400	-3.400	-3.400
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-675.649,50	2.646.420	1.905.910	-343.719	-521.691	108.356
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	486.945,64	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	283.583,79	-339.240	-292.300	-579.600	-666.600	-309.636

Teilhaushalt 2023

Budget: 1

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	382.705,83	194.510	142.870	184.390	183.820	183.340
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.826,78	175.380	148.230	152.401	155.547	153.160
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.212,55	58.480	81.160	79.057	79.620	74.098
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.988,31	37.240	26.060	22.813	23.038	23.280
E7	+ Sonstige laufende Erträge	225.502,58	110.770	94.510	91.663	92.555	93.454
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	909.236,05	576.380	492.830	530.324	534.580	527.332
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	189.179,64	206.740	199.750	201.351	202.965	204.598
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381.386,61	378.180	411.920	354.190	355.470	356.765
E11	- Abschreibungen	368.967,81	475.270	457.430	551.310	546.740	536.010
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	72.334,08	72.340	107.380	107.380	107.380	107.380
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	95.217,02	173.130	123.970	88.467	59.656	59.847
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.107.085,16	1.305.660	1.300.450	1.302.698	1.272.211	1.264.600
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-197.849,11	-729.280	-807.620	-772.374	-737.631	-737.268
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-197.849,11	-729.280	-807.620	-772.374	-737.631	-737.268
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-197.849,11	-729.280	-807.620	-772.374	-737.631	-737.268
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.071,03	-549.140	-620.250	-530.821	-502.827	-503.835
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.069.193,67	1.794.670	502.870	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	54.784,00	659.100	659.100	23.600	23.600	23.600
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-577.475,09	436.690	1.463.030	600.000	643.000	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	546.502,58	2.890.460	2.625.000	623.600	666.600	23.600
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	343.140,73	5.402.870	4.445.160	44.000	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	343.140,73	5.402.870	4.445.160	44.000	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.361,85	-2.512.410	-1.820.160	579.600	666.600	23.600
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	224.432,88	-3.061.550	-2.440.410	48.779	163.773	-480.235
Finanzierungstätigkeit							
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-1.238,88	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-1.238,88	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	1.238,88	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	21.071,03	-549.140	-620.250	-530.821	-502.827	-503.835

Teilhaushalt 2023

Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzdienstleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2021	Ansätze 2022 einschl. Nachträge	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.443.612,77	2.345.100	2.603.300	2.591.208	2.699.216	2.792.060
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	382.875,00	414.540	934.750	943.950	953.243	962.628
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.826.487,77	2.759.640	3.538.050	3.535.158	3.652.459	3.754.688
E11	- Abschreibungen	4.532,78	4.540	4.540	4.540	4.540	4.540
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.261.157,63	2.308.950	2.906.120	2.986.668	3.090.191	3.180.489
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.566,44	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.280.256,85	2.313.490	2.910.660	2.991.208	3.094.731	3.185.029
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	546.230,92	446.150	627.390	543.950	557.728	569.659
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.775,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	38.378,92	41.560	103.430	259.550	211.830	208.320
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-35.603,92	-35.560	-97.430	-253.550	-205.830	-202.320
E20	Ordentliches Ergebnis	510.627,00	410.590	529.960	290.400	351.898	367.339
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	510.627,00	410.590	529.960	290.400	351.898	367.339
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	451.216,62	415.130	534.500	294.940	357.918	371.879
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	451.216,62	415.130	534.500	294.940	357.918	371.879
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	2.512.410	2.112.460	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	188.703,86	205.230	206.550	343.719	521.691	177.680
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-188.703,86	2.307.180	1.905.910	-343.719	-521.691	-177.680
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	485.706,84	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	339.240	0	0	0	286.036
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-674.410,70	2.646.420	1.905.910	-343.719	-521.691	108.356
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,08	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-674.410,62	2.646.420	1.905.910	-343.719	-521.691	108.356
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	485.706,76	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	262.512,76	209.900	327.950	-48.779	-163.773	194.199

Investitionsübersicht 2023

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 029300000101
Erwerb von Grundstücken

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.270	0	0	0	0	0	0
68510000 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0	3.270	0	0	0	0	0	0
02930.00001 <i>Industrie- und Gewerbegrundstücke</i>	0	3.270	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.270	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68510000 02930.00001 Industrie- und Gewerbegrundstücke

HPL 2023

3.270 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücksparzellen (s. auch Gewinn SK 46112)

Der Kaufvertrag war bereits im Vorjahr geplant, wurde jedoch nicht vollzogen.

Maßnahme: 029600000001
Sonstige unbebaute Grundstücke

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40	0	0	0	0	0	0
68510000 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0	40	0	0	0	0	0	0
02190.00001 <i>Sonstige Grundstücke</i>	0	40	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	53.000	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	53.000	0	0	0	0	0
	02410.40000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	0	53.000	0	0	0	0	0
	darunter:							
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		-1.287.400	0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-52.960	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68510000 02190.00001 Sonstige Grundstücke
 HPL 2023
 40 EUR Einnahmen aus dem Verkauf einer Grundstücksparzelle (Gewinn s. SK 46112)

78510000 02410.40000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen
 HPL 2023
 53.000 EUR Erwerb einer Ausgleichsfläche
 Die Fläche dient als Ausgleichsfläche für die innerhalb des Plangebietes des Bebauungsplanes "In der Lanebach" identifizierte, geschützte Grünfläche gem. § 15 LNatSchG.
 Im Rahmen eines Ausnahmeantrages gem. § 30 III BNatSchG ist eine Ausgleichsfläche für die Inanspruchnahme geschützter Grünlandflächen vorzuweisen. Insofern ist es notwendig, die Fläche durch die Ortsgemeinde zu erwerben.

Maßnahme: 096304001201
 Bebaute Grundstücke

Investitionsübersicht 2023

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	63.580	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	63.580	0	0	0	0	0
	09630.40012 Wiederkehrender Beitrag Straßenausbau	0	63.580	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-63.580	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40012 Wiederkehrender Beitrag Straßenausbau

HPL 2022
 63.580 EUR Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Wollbachstraße" und den "Buswendeplatz Schulstraße" für die Grundstücke (Dorfgemeinschaftshaus, ehem. Bahnhof etc.), die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden. Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich, da die entsprechende Datenerfassung für den WKB noch nicht erfolgt ist. Daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt "Liegenschaften" veranschlagt.

HPL 2023
 63.580 EUR Wiederkehrender Beitrag für den Ausbau der "Wollbachstraße" und den "Buswendeplatz Schulstraße" für die Grundstücke (Dorfgemeinschaftshaus, ehem. Bahnhof etc.), die sich im Eigentum der Ortsgemeinde befinden. Eine Aufteilung auf die Produkte ist z. Zt. noch nicht möglich, da die entsprechende Datenerfassung für den WKB noch nicht erfolgt ist. Daher wurde der Planansatz zentral bei dem Produkt "Liegenschaften" veranschlagt.

Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Investitionsübersicht 2023

11.4.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	0	-49.690	0	0	0	0	0
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	0	-63.580	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

51.1.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.300 Städtebausanierung Ortslage Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 615009410001
Städtebauliche Sanierung der Ortslage Puderbach

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	65.250	0	0	0	0	0
68580000	<i>Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	0	65.250	0	0	0	0	0
	23310.00001 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	65.250	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	87.000	0	0	0	0	0
78593000	<i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	0	87.000	0	0	0	0	0
	61500.94100 Städtebauliche Sanierung der Ortslage Puderbach	0	87.000	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-21.750	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

51.1.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.300 Städtebausanierung Ortslage Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68580000	23310.00001	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen <i>Beantragte Zuwendung aus dem Programm "Ländliche Zentren" für Sanierungsmaßnahmen</i>
78593000	61500.94100	Städtebauliche Sanierung der Ortslage Puderbach <i>HPL 2022</i> <i>153.750 EUR Beantragte 75 %ige Zuwendung aus dem Programm "Ländliche Zentren"</i> <i>5.000 EUR Beratungskosten für Sanierungsplaner</i> <i>50.000 EUR Grunderwerb Mittelstraße/Hauptstraße</i> <i>100.000 EUR Umfeldgestaltung Kreuzungsbereich</i> <i>50.000 EUR Beteiligung an privaten Modernisierungsmaßnahmen</i> <i>HPL 2023</i> <i>65.250 EUR Beantragte 75 %ige Zuwendung aus dem Programm "Ländliche Zentren"</i> <i>3.000 EUR Beratungskosten für Sanierungsplaner</i> <i>38.500 EUR Abbruch Scheune Schulstraße/Steimeler Straße</i> <i>20.500 EUR Fußweg Schulstraße/Steimeler Straße</i> <i>5.000 EUR Umfeldgestaltung Kreisel am Mühlenberg</i> <i>20.000 EUR Beteiligung an privaten Modernisierungsmaßnahmen</i>

Investitionsübersicht 2023

51.1.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.300 Städtebausanierung Ortslage Puderbach

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
51.1.300.00	Städtebausanierung Ortslage Puderbach	0	-21.750	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 029600000001

Sonstige unbebaute Grundstücke

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.180	0	0	0	0	0
68530000	<i>Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0	6.180	0	0	0	0	0
04824.11112	Gemeindestraßen	0	6.180	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.180	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

68530000 04824.11112 Gemeindestraßen

HPL 2022

2.110 EUR *Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstückspartellen (s. auch Gewinn bei SK 46112)*

3.460 EUR *Einnahmen aus der Veräußerung einer Wegeparzelle an die anliegenden Grundstückseigentümer (s. auch Verlust bei SK 5651)*

HPL 2023

2.110 EUR *Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstückspartellen (s. auch Gewinn bei SK 46112)*

4.070 EUR *Einnahmen aus der Veräußerung einer Wegeparzelle an die anliegenden Grundstückseigentümer (s. auch Gewinn bei SK 46112 und Verlust bei SK 5651)*

Maßnahme: 082904000001

5411-1 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	2.500	0	0	0	0	0
	08290.40000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	2.500	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.500	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08290.40000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
 HPL 2023
 2.500 EUR Erneuerung von defekten Poller, die in der Bahnhofstraße als Sicherheitsabspernung benötigt werden

Maßnahme: 096304000701

Ausbau "Wollbachstraße", Puderbach

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	572.880	0	0	0	0	0
68174200	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom	0	106.380	0	0	0	0	0
	23310.00009 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen AB Wollbachstraße	0	106.380	0	0	0	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	466.500	0	0	0	0	0
	23320.00001 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - WKB Wollbachstraße, Puderbach	0	466.500	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	622.500	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	622.500	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	09630.40007 Ausbau "Wollbachstraße", Puderbach	0	622.500	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-49.620	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68174200 23310.00009 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen AB Wollbachstraße
HPL 2023
 106.380 EUR Beantragte Zuwendung aus dem Investitionsstock 2022 für den Ausbau der Wollbachstraße

68265000 23320.00001 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - WKB Wollbachstraße, Puderbach
 466.500 EUR Wiederkehrende Ausbaubeiträge (75%) Wollbachstraße, Puderbach

78593000 09630.40007 Ausbau "Wollbachstraße", Puderbach
HPL 2022
 622.000 EUR Straßenausbau "Wollbachstraße"
 465.500 EUR Straßenbau
 30.000 EUR Beleuchtung
 53.600 EUR Planungskosten und Bodengutachten
 41.700 EUR Vermessungskosten
 31.200 EUR Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung

Bei der Kostenschätzung für den Haushaltsplan 2021 lagen noch keine Flächen und Massen durch eine Planung vor. Die Kosten mussten, nachdem die Planung durch ein Ingenieurbüro erstellt wurde, neu kalkuliert werden.

HPL 2023
 622.500 EUR Straßenausbau "Wollbachstraße"
 448.600 EUR Straßenbau
 35.700 EUR Beleuchtung
 53.600 EUR Planungskosten und Bodengutachten
 41.700 EUR Vermessungskosten
 42.900 EUR Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 096304001001
 Buswendeplatz Schulzentrum Puderbach

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.128.600	0	0	0	0	0
68265000	Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	0	169.000	0	0	0	0	0
23320.00003	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten -WKB Buswendeplatz Schulzentrum	0	169.000	0	0	0	0	0
68580000	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0	959.600	0	0	0	0	0
23143.00000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	959.600	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300.000	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	300.000	0	0	0	0	0
09630.40010	Errichtung eines Buswendeplatzes am Schulzentrum Puderbach	0	300.000	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	828.600	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68265000	23320.00003	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten -WKB Buswendeplatz Schulzentrum HPL 2023 169.000 EUR WKB Buswendeplatz Schulstraße
68580000	23143.00000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden HPL 2023 Zuwendung Buswendeanlage 901.600 EUR Beantragte Zuwendung für den Buswendeplatz am Schulzentrum Puderbach nach ÖPNV Die Zuwendung war bereits im Vorjahr veranschlagt, es liegt jedoch noch keine Bewilligung vor. 52.490 EUR Zuwendung aus dem LEADER-Programm für die Herstellung eines Kleinspielfeldes an der Realschule Plus in Puderbach im Rahmen der Maßnahme "Buswendeanlage" 5.510 EUR Beteiligung des Landkreises Neuwied an den Kosten für die Herstellung eines Kleinspielfeldes an der Realschule Plus in Puderbach im Rahmen der Maßnahme "Buswendeanlage"
78593000	09630.40010	Errichtung eines Buswendeplatzes am Schulzentrum Puderbach HPL 2022 1.000.000 EUR Baukosten Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht vollständig verausgabt. HPL 2023 300.000 EUR Baukosten einschl. Soccerfeld Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Investitionsübersicht 2023

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40015 Erschließung "Tannenstraße", Teilstück
HPL 2022
 25.000 EUR *Erschließung des Baugrundstücks in der Tannenstraße, welches die Ortsgemeinde in 2022 veräußert. (s. Grundstückskaufpreis P 1142-1 SK 0296)*

HPL 2023
 25.000 EUR *Erschließung des Baugrundstücks in der Tannenstraße*
Die Haushaltsmittel waren im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	0	728.660	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

54.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.3 Landesstraßen
 Produkt: 54.3.100 Landesstraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Maßnahme: 096304001301								
Sanierung und Verbreiterung der Hans-Velten-Fußgängerbrücke								
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	384.280	0	0	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0	384.280	0	0	0	0	0
	23310.00005 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	384.280	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	601.600	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	601.600	0	0	0	0	0
	09630.40013 Sanierung und Verbreiterung der Hans-Velten-Schulbrücke	0	601.600	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-217.320	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

54.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.3 Landesstraßen
 Produkt: 54.3.100 Landesstraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68179000	23310.00005	<p>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen</p> <p><i>HPL 2022</i> 384.280 EUR <i>Beantragte Förderung für Investitionen in den Radverkehr durch das Sonderprogramm "Stadt und Land"</i></p> <p><i>HPL 2023</i> 384.280 EUR <i>Bewilligte Förderung für Investitionen in den Radverkehr durch das Sonderprogramm "Stadt und Land"</i> <i>Die Auszahlung erfolgt in 2023.</i></p>
78593000	09630.40013	<p>Sanierung und Verbreiterung der Hans-Velten-Schulbrücke</p> <p><i>HPL 2022</i> 427.000 EUR <i>Sanierung und Ausbau der Hans-Velten-Schulbrücke in Puderbach zur Verbesserung der Rad- und Wegeverbindung über den Holzbach und die Holzbachtalbahn zum Schulzentrum Puderbach sowie für die überörtliche Rad- und Wegeverbindung</i></p> <p><i>HPL 2023</i> 601.600 EUR <i>Sanierung und Ausbau der Hans-Velten-Schulbrücke in Puderbach zur Verbesserung der Rad- und Wegeverbindung über den Holzbach und die Holzbachtalbahn zum Schulzentrum Puderbach sowie für die überörtliche Rad- und Wegeverbindung</i> <i>Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Die Planung musste überarbeitet werden und dies führt zu Mehrkosten bei den Planungsleistungen. Auch müssen erhebliche allgemeine Preissteigerungen berücksichtigt werden. Die Gesamtkosten betragen nunmehr rd. 663.000 €. Es wird geprüft, ob ein Antrag auf Nachbewilligung einer Zuwendung gestellt werden kann.</i></p>

Investitionsübersicht 2023

54.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.3 Landesstraßen
 Produkt: 54.3.100 Landesstraßen

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
54.3.100.01	Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	0	-220.420	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

55.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt: 55.1.100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 029600000001
Sonstige unbebaute Grundstücke

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	90	0	0	0	0	0
68510000 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		0	90	0	0	0	0	0
02930.00004 Industrie- und Gewerbegrundstücke		0	90	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	90	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

68510000 02930.00004 Industrie- und Gewerbegrundstücke
HPL 2023

90 EUR *Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstückspartzen (s. auch Gewinn SK 46112)*
Der Grundstücksverkauf war bereits im Vorjahr geplant, der Vertrag wurde jedoch noch nicht abgeschlossen.

Investitionsübersicht 2023

55.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt: 55.1.100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0	90	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

55.2.001

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt: 55.2.001 Gewässerunterhaltung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Maßnahme: 096304001401								
Gewässerverrohrung Wollbach - Ortsmitte Puderbach								
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	472.500	0	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	472.500	0	0	0	0	0
	09630.40014 Gewässerverrohrung Wollbach - Ortsmitte Puderbach	0	472.500	0	0	0	0	0
darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		-372.000	0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-472.500	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

55.2.001

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt: 55.2.001 Gewässerunterhaltung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40014 Gewässerverrohrung Wollbach - Ortsmitte Puderbach
HPL 2022
10.000 EUR Planungskosten (bis zur Genehmigung)
10.000 EUR Ingenieurleistungen für Umsetzung der Maßnahme
50.000 EUR Baumaßnahme Gewässerverrohrung (Anlaufbetrag)

Anmerkung:

Die Maßnahme steht im Zusammenhang mit dem Ausbau der Kreuzung Hauptstraße/Mittelstraße Puderbach. Die Kosten beruhen aufgrund fehlender Planunterlagen auf Schätzungen, die in einem evtl. Nachtragshaushalt 2022 bzw. Haushalt 2023 angepasst werden müssen.

HPL 2023

32.200 EUR Planungskosten
440.300 EUR Baukosten

Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Investitionsübersicht 2023

55.2.001

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt: 55.2.001 Gewässerunterhaltung

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
55.2.001.00	Gewässerunterhaltung	0	-472.500	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 75000000001
Friedhof Puderbach

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	35.810	23.600	23.600	23.600	0	0
68143000	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	12.210	0	0	0	0	0
	75000.36200 Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen von der Ortsgemeinde Dürholz	0	12.210	0	0	0	0	0
68270000	Grabnutzungsentgelte	0	23.600	23.600	23.600	23.600	0	0
	23610.00000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte - zahlungswirksam	0	23.600	23.600	23.600	23.600	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	8.000	0	0	0	0	0
	03920.40000 Gräberfelder	0	8.000	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	12.000	0	0	0	0	0
	75000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen	0	12.000	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.810	23.600	23.600	23.600	0	0

Investitionsübersicht 2023

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68143000	75000.36200	Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen von der Ortsgemeinde Dürrholz <i>Kostenanteil der Ortsgemeinde Dürrholz an den Investitionen Friedhof</i> <i>HPL 2023</i> 12.210 EUR <i>Anteil für Errichtung einer Zaunanlage als Ersatz für die Mauer, Errichtung von Brauchwasserzapfstellen sowie die Erweiterung des Grabfeldes für Reihengräber</i>
78523000	03920.40000	Gräberfelder <i>HPL 2023</i> 8.000 EUR <i>Erweiterung Grabfeld Reihengräber</i> <i>Im Grabfeld mit den Reihengräber sind z. Zt. nur noch zwei Grabstellen frei. Daher muss das Grabfeld für weitere Bestattungen erweitert werden. Hierfür sind Wegebauarbeiten und Grabeinfassungen erforderlich.</i>
78571000	75000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen <i>HPL 2022</i> 15.000 EUR <i>Errichtung einer Zaunanlage nach Abbruch der vorhandener Mauer</i> <i>Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.</i> 5.000 EUR <i>Errichtung von Brauchwasserzapfstellen im Zusammenhang mit dem Neubau der Kita Puderbach</i> <i>Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.</i> <i>HPL 2023</i> 7.000 EUR <i>Errichtung einer Zaunanlage nach Abbruch der vorhandener Mauer</i> <i>Restfinanzierung wegen Preissteigerungen</i> 5.000 EUR <i>Errichtung von Brauchwasserzapfstellen im Zusammenhang mit dem Neubau der Kita Puderbach</i> <i>Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.</i>

Investitionsübersicht 2023

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								

55.3.100.01	Friedhof Puderbach	0	15.810	23.600	23.600	23.600	0	0
-------------	--------------------	---	--------	--------	--------	--------	---	---

Investitionsübersicht 2023

57.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 029300000301

Industriegebiet Urbacher Straße, rechts

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	311.300	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	311.300	0	0	0	0	0
	09630.40005 Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, rechts - Straßenbau	0	311.300	0	0	0	0	0
	darunter:							
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		-381.400	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-311.300	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78593000 09630.40005 Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, rechts - Straßenbau
Gewerbegebiet Urbacher Straße, rechts
HPL 2022
85.000 EUR Erschließung Abwasser und Kostenerstattung für Kanalhausanschlüsse
15.000 EUR Erschließung Wasser

HPL 2023
270.000 EUR Straßenbau
11.900 EUR Planungskosten
24.400 EUR Vermessungskosten
5.000 EUR Erschließung Abwasser Kanalhausanschlüsse

Investitionsübersicht 2023

57.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Maßnahme: 029304000101								
Industriegebiet Urbacher Straße, links								
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	428.600	600.000	643.000	0	0	0
68510000	<i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0	428.600	600.000	643.000	0	0	0
	02930.00002 Industrie- und Gewerbegrundstücke - Urbacher Straße, links	0	428.600	600.000	643.000	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.806.500	0	0	0	0	0
78593000	<i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	0	1.806.500	0	0	0	0	0
	09630.40006 Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, links	0	1.806.500	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.377.900	600.000	643.000	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

57.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68510000 02930.00002 Industrie- und Gewerbegrundstücke - Urbacher Straße, links
HPL 2022
 165.600 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Urbacher Straße, links

HPL 2023
 428.600 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Urbacher Straße, links

HPL 2024
 600.000 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Urbacher Straße, links

HPL 2025
 643.000 EUR Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Urbacher Straße, links

78593000 09630.40006 Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, links
HPL 2022
 Erschließung Gewerbegebiet Urbacher Straße, links
 1.190.000 EUR Straßenbauarbeiten (einschl. Kreisel)
 28.600 EUR Beleuchtung
 83.300 EUR Planungskosten
 89.300 EUR Vermessungskosten
 740.000 EUR Kosten der Verbandsgemeindewerke (Wasser und Abwasser)

Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, es wurden jedoch nur Planungskosten verausgabt. Die Kosten mussten neu kalkuliert werden.

HPL 2023
 Erschließung Gewerbegebiet Urbacher Straße, links

Investitionsübersicht 2023

57.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

- 999.900 EUR Straßenbauarbeiten (einschl. Kreisel)
- 78.600 EUR Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung
- 29.800 EUR Beleuchtung
- 23.800 EUR Planungskosten
- 35.700 EUR Vermessungskosten
- 146.100 EUR Kosten der Verbandsgemeindewerke (Wasser)
- 492.600 EUR Kosten der Verbandsgemeindewerke (Abwasser)

Die Haushaltsmittel waren größtenteils bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch noch nicht verausgabt.

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
57.1.100.00	Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße	0	-1.689.200	600.000	643.000	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

57.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 096304000101
Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach - KI 3.0

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250	0	0	0	0	0
	09630.40001 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach - KI 3.0	0	250	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-250	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78593000 09630.40001 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach - KI 3.0

Energetische Sanierung des Gemeinschaftshauses im Rahmen des Kommunalen Investitionsförderungsprogrammes 3.0 mit folgenden Maßnahmen

250 EUR Sicherheitseinbehalt für Dämmung

Die Firma hat keine Bürgschaft vorgelegt und kann bis 2024 den Sicherheitseinbehalt anfordern.

Maßnahme: 096304000201
Umbau und Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.330	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.330	0	0	0	0	0
	09630.40002 Umbau und Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach	0	1.330	0	0	0	0	0
darunter:								

Investitionsübersicht 2023

57.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.330	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40002 Umbau und Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Puderbach
Umbau und Sanierung des Gemeinschaftshauses Puderbach mit folgenden Maßnahmen

*1.330 EUR Sicherheitseinbehalt für Malerarbeiten
 Die Firma hat keine Bürgschaft vorgelegt und kann bis 2024 den Sicherheitseinbehalt anfordern.*

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
57.3.100.01	Dorfgemeinschaftshaus Puderbach	0	-1.580	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

57.3.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.300 Photovoltaikanlage ehem. Bahnhof Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 096304001701
Photovoltaikanlage ehem. Bahnhof Puderbach

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	46.000	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	46.000	0	0	0	0	0
	09630.40017 Neuerrichtung einer Photovoltaikanlage ehem auf dem Dach des ehem. Bahnhof Puderbach	0	46.000	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-46.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto **Untersachkonto**

78593000 09630.40017 Neuerrichtung einer Photovoltaikanlage ehem auf dem Dach des ehem. Bahnhof Puderbach
HPL 2023
46.000 EUR Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des ehem. Bahnhof Puderbach
Nach vorliegenden Planunterlagen amortisiert sich die Investition in 9,2 Jahren (berechnet mit den derzeitigen Stromkosten; sollte dieser in Zukunft steigen, verringert sich auch die Amortisationsdauer)

Investitionsübersicht 2023

57.3.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.300 Photovoltaikanlage ehem. Bahnhof Puderbach

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
57.3.300.00	Photovoltaikanlage ehem. Bahnhof Puderbach	0	-46.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023

57.3.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.400 Photovoltaikanlage Bauhof

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 096304001801
 Photovoltaikanlage Bauhof

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	44.000	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	44.000	0	0	0	0
	09630.40018 Photovoltaikanlage Bauhof	0	0	44.000	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-44.000	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40018 Photovoltaikanlage Bauhof

HPL 2024

44.000 EUR Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bauhofes der Ortsgemeinde Puderbach

Nach vorliegenden Planunterlagen amortisiert sich die Investition in 9,2 Jahren (berechnet mit den derzeitigen Stromkosten; sollte dieser in Zukunft steigen, verringert sich auch die Amortisationsdauer)

Investitionsübersicht 2023

57.3.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.400 Photovoltaikanlage Bauhof

Produktübersicht		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Leistung	Bezeichnung							
in EUR								
57.3.400.00	Photovoltaikanlage Bauhof	0	0	-44.000	0	0	0	0

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Puderbach

Haupt-Produktbereich					
Produktbereich					
Produktgruppe					
Produkt					
			Leistung	Bezeichnung	Teilhaus-
					halt
1				Zentrale Verwaltung	
	11			Innere Verwaltung	
		111		Verwaltungssteuerung	
			1111	Verwaltungssteuerung	1
			11111	Verwaltungssteuerung	
		112		Personal	
			1121	Personal	1
		114		Zentrale Dienste	
			1142	Liegenschaften	1
			11421	sonstige unbebaute Grundstücke	
			11422	sonstige bebaute Grundstücke	
			11423	Vorkaufsrechte	
			1143	sonstige zentrale Dienste, Bauhof	1
			11431	Bauhof, Gebäude	
			11432	Fahrzeuge	
			11433	Geräte, Ausstattung	
	12			Sicherheit und Ordnung	
		121		Statistik und Wahlen	
			1211	Wahlen	1
2				Schule und Kultur	
	28			Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		281		Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			2811	Förderung von Einrichtungen	1
			28118	Seniorenfeier	
			2812	Kulturförderung	1
			28121	Weihnachtsmarkt	
			28122	Allgemeine Kulturförderung	
3				Soziales und Jugend	
	36			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		362		Jugendarbeit	
			3621	Jugendarbeit	
		365		Tageseinrichtungen für Kinder	
			3652	Kindertagesstätten, Kindergärten	
		366		Einrichtungen der Jugendarbeit	
			3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	1
			36613	Kinderspielplätze etc.	
4				Gesundheit und Sport	
	42			Sportförderung	
		421		Förderung des Sports	
			4211	Sportförderung	1
5				Gestaltung Umwelt	
	51			Räumliche Planung und Entwicklung	
		511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5112	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	1
			5113	Städtebausanierung Ortslage Puderbach	1
	54			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	

	541		Gemeindestraßen	
		5411	Gemeindestraßen	1
		54111	Straßen u. Gehwege, Plätze u. Wege, Brücken u. Unterführungen, Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	
		54112	Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen, Wege und Plätze	
		54116	Konzessionsabgaben	
	542		Kreisstraßen	
		5421	Kreisstraßen	1
		54211	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	
	543		Landesstraßen	
		5431	Landesstraßen	1
		54311	Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	
55			Natur- und Landschaftspflege	
	551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	
		5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1
	552		Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	
		5521	Gewässerunterhaltung	1
	553		Friedhofs- und Bestattungswesen	
		5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	1
		5531	Friedhof Puderbach	
		5532	Grabpflege Privatgräber	
	555		Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
		5551	Kommunale Forstwirtschaft	1
		55511	Forstbetrieb inkl. Holznebennutzung	
		55512	Jagdwesen	
		5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
57			Wirtschaft und Tourismus	
	571		Kommunale Wirtschaftsförderung	
		5711	Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße	1
	573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
		5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
		57311	Dorfgemeinschaftshaus Puderbach	
		57312	Grillhütten	
		57314	Alter Bahnhof	
		57319	Betrieb einer Postagentur	
		5732	Stromerzeugungsanlage Laufwasserkraftwerk	1
		5733	Photovoltaikanlage ehem. Bahnhof	1
		5734	Photovoltaikanlage Bauhof	1
6			Zentrale Finanzdienstleistungen	
	61		Allgemeine Finanzwirtschaft	
		611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
		6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	
		6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6
		99999999	OVERHEAD	ohne
17	28	24		

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Ehrenamtliche Tätigkeiten (Ortsbürgermeister und Beigeordnete und Gemeinderat sowie Ausschüsse), Dienstzimmerentschädigung, Repräsentationsmittel und Verfügungsmittel. Allgemeine Festlegung der Arbeitsabläufe in der Ortsgemeinde. Politische Führung der Verwaltung durch den Ortsbürgermeister und Beigeordnete. Er bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Gemeinderat. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben. Er ist Ansprechpartner in allen Verwaltungsangelegenheiten für die Einwohner.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Bürger
Ortsgemeinderat
Mitarbeiter

Leistung

11.1.100.01 Verwaltungssteuerung

Produkt

11.2.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.2	Personal
Produkt	11.2.001	Personal

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

"Auffangprodukt"; von hier aus Verteilung auf diejenigen Produkte, an denen die Beschäftigten gearbeitet haben (Straßen, Ortsverschönerung, Friedhof, DGH etc.); auch: Bearbeitungskosten BBZ

Auftragsgrundlage

Gesetze (z.B. LBG, BBesG etc.), Tarifverträge, Beschlüsse

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Beschäftigte

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Liegenschaften

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

An- und Verkauf, (Ver-)pachtung, Unterhaltung und Bewirtschaftung bebauter und unbebauter Grundstück, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können.

Für den Verkauf von Grundstücken kann der Gemeinde aus verschiedenen Gründen ein gesetzliches Vorkaufsrecht z.B. nach § 24 BauGB zustehen. „Gesetzliches Vorkaufsrecht“ bedeutet, dass das Grundbuchamt grundsätzlich einen Käufer erst dann als Eigentümer eines Grundstückes im Grundbuch eintragen kann, wenn die Gemeinde vorher schriftlich bestätigt hat, dass ein solches Vorkaufsrecht nicht besteht. Der Fachbereich 2 der Verbandsgemeinde Puderbach ist für die Erteilung dieses sogenannten Negativattestes zuständig.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Nutzer
Notare

Leistung

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke
11.4.200.03 Vorkaufsrechte
11.4.200.05 EFH Reichensteiner Weg (ehem. Haus Hennemann)
11.4.200.06 Einfamilienhaus Im Bruch

Produkt

11.4.300

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.300	sonstige zentrale Dienste, Bauhof

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Alle gebäudebezogenen Investitionen, Unterhaltungen und Bewirtschaftungen des Bauhofs (Garage/Lager am Dorfgemeinschaftshaus).

Beschaffung, Bereitstellung und Unterhaltung aller gemeindlichen Fahrzeuge, Anhänger etc.

Auch Wahrnehmung der Halterpflichten sowie Unfallbearbeitung.

Beschaffung, Pflege und Unterhaltung aller Geräte und Ausstattungsgegenstände, Werkzeuge etc. des Bauhofes, die nicht direkt oder nicht vollständig einem Produkt gesondert zugeordnet werden können.

Kostenverteilung erfolgt dann bei Bedarf über die Kosten- Leistungsrechnung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner

Ortsbürgermeister

Beschäftigte

Leistung

11.4.300.01 Bauhof, Gebäude

11.4.300.02 Fahrzeuge

11.4.300.03 Geräte, Ausstattung

Produkt

12.1.100

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.1	Statistik und Wahlen
Produkt	12.1.100	Wahlen

verantwortlich

Ortsbürgermeister, Wahlvorsteher

Beschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen.

Auftragsgrundlage

Gesetze und Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Wahlausschuß, Wahlvorstand

Produkt

28.1.100

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.1.100	Förderung von Einrichtungen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Planung, Organisation und Durchführung der jährlichen Seniorenfeier zur Pflege der dörflichen Gemeinschaft.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Senioren

Leistung

28.1.100.08 Seniorenfeier

Produkt

28.1.200

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.1.200	Kulturförderung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Der Weihnachtsmarkt wird jährlich vom Verkehrs- und Verschönerungsverein e.V. Puderbach ausgerichtet. Die Ortsgemeinde Puderbach übernimmt die Stromanschluß- und Gestattungskosten im Rahmen der kulturellen Förderung.

Bei der allgemeinen Kulturförderung wird der Buchverkauf "Bilderbogen Puderbach" abgewickelt.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher

Leistung

28.1.200.01 Weihnachtsmarkt
28.1.200.02 Allgemeine Kulturförderung

Produkt

36.2.100

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produkt	36.2.100	Jugendarbeit

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Durchführung von Veranstaltungen im Rahmen der Jugendarbeit

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Eltern
Jugendliche

Produkt

36.5.200

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.200	Kindertagesstätten, Kindergärten

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Dieses Produkt zeigt die Abwicklung des Schuldendienstes für die Investitionen der ehemaligen Kindergartenzweckverbände nach Übertragung an die Verbandsgemeinde Puderbach

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Vereinbarungen

Zielgruppe

intern

Produkt

36.6.100

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.6.100	Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder

Leistung

36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.

Produkt

42.1.100

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.1	Förderung des Sports
Produkt	42.1.100	Sportförderung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Jährlicher Zuschuß an die Verbandsgemeinde Puderbach für die Unterhaltung der zentralen Sportanlage Puderbach gem. Vertrag aus 1975.

Auftragsgrundlage

Vertrag, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Nutzer

Produkt

51.1.200

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.200	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bebauungsplan, Vorhaben- und Erschließungsplan, Abrundungs- und Außenbereichssatzung (Aufstellungs- und Änderungsverfahren) auf Basis der Zielvorgaben aus Raumordnung, Landesplanung und Stadtentwicklung inkl.: Koordination und einarbeiten der Planungsunterlagen Fachplanungen (wie z.B. Gestaltungs- und Grünordnungsplan, landschaftspflegerische Begleitpläne), klimatologisches Gutachten, Altlastenuntersuchung, Bearbeitung der Verträglichkeitsprüfung etc.

Abrechnung von Kostenerstattungsbeträgen für Maßnahmen zum Ausgleich zu erwartender Eingriffe in Natur und Landschaft. Durchführung der Träger- und Bürgerbeteiligung. Zusammenstellung und Auswertung des Abwägungsmaterials. Verfahrenssteuerung nach BauGB und LBauO. Erarbeitung von Entscheidungsempfehlungen. Herbeiführung der notwendigen Beschlüsse in den politischen Gremien.

Auftragsgrundlage

Gesetze (BauGB, LBauO, etc.), Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

51.1.300

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.300	Städtebausanierung Ortslage Puderbach

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Die Städtebausanierung regelt in einem festgelegten Sanierungsbereich der Ortslage Puderbach die Durchführung von städtebaulichen Modernisierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen der hierin gelegenen Grundstücke. Auch werden Miet-, Pacht- und Kaufverträge beeinflusst. Bei Vorliegen der Voraussetzungen können Zuschüsse beantragt und bewilligt werden. Dies gilt sowohl für private wie für öffentliche Grundstücke. Letztlich dient sie insgesamt der geordneten städtebaulichen Erneuerung und Nutzung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

54.1.100

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produkt	54.1.100	Gemeindestraßen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze (inkl. Verkehrsausstattung -Schilder etc.-, Straßenmarkierung, Straßenentwässerung, Reinigung und Winterdienst). Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Reinigung sowie Räumen und Streuen der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze, soweit nicht auf Dritte übertragen.

Bereitstellung und Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen an gemeindlichen Straßen, Wegen und Plätzen. Konzessionsabgaben sind Entgelte, die Energieversorgungsunternehmen (EVU) an Gemeinden für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom und Gas dienen, abgeben müssen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Verkehrsteilnehmer
Betriebe, Unternehmen
Anlieger

Leistung

54.1.100.01 Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung
54.1.100.02 Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen
54.1.100.06 Konzessionsabgaben

Produkt

54.2.100

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.2	Kreisstraßen
Produkt	54.2.100	Kreisstraßen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von Kreisstraßen, Verkehrsausstattung, ÖPNV-Einrichtungen, Straßenoberflächenentwässerung, soweit die Gemeinde Straßenbaulastträgerin ist.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.2.100.01 Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

54.3.100

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.3	Landesstraßen
Produkt	54.3.100	Landesstraßen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von Landesstraßen, Verkehrsausstattung, ÖPNV-Einrichtungen, Straßenoberflächenentwässerung, soweit die Gemeinde Straßenbaulastträgerin ist.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.3.100.01 Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

55.1.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	55.1.100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen, soweit nicht einem anderen Produkt gesondert zuzuordnen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit

Produkt

55.2.001

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.2	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt	55.2.001	Gewässerunterhaltung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Unterhaltung von Gewässern

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Allgemeinheit

Produkt

55.3.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.3.100	Friedhofs- und Bestattungswesen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung aller satzungsgemäßen Gräber. Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung des Friedhofes mit allen Grundstücken, aufstehenden Gebäuden, Anlagen, Wegen und Plätzen sowie dem Vorratsgelände. Zum Produkt zählen ebenso das gesamte Satzungswesen inklusive der Grabmahlgenehmigungen und den Friedhofsbescheiden. Über eine Zweckvereinbarung ist die Ortsgemeinde Dürrholz an der Nutzung sowie den Kosten beteiligt. Hierüber erfolgt eine jährliche Abrechnung.

Schliesslich gehört zu diesem Produkt noch die dauerhafte Pflege eines privaten Grabes aus einer Erbschaftsverpflichtung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Zweckvereinbarung, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit

Leistung

55.3.100.01 Friedhof Puderbach
55.3.100.02 Grabpflege Privatgräber

Produkt

55.5.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.100	Kommunale Forstwirtschaft

verantwortlich

Ortsbürgermeister und Forstamt Dierdorf

Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderen Waldprodukten entsprechend den periodischen Betriebsplänen unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele des Waldeigentümers. Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege, Walderschließung inkl. Verkehrssicherung und Sauberhaltung des Waldes sowie die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Weihnachtsbäume). Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktionen des Waldes unter Beachtung der Verantwortung für Umwelt- und Lebensqualität der Bürger.

Die gesamte Abwicklung erfolgt im Rahmen des Forstzweckverbandes Puderbach und dem Forstamt Dierdorf.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.01 Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung
55.5.100.02 Jagdwesen

Produkt

55.5.900

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen inklusive Beschilderungen sowie der hierfür erforderlichen Grundstücke. Die Finanzierung erfolgt über die Jagdpachteinnahmen, die hierfür zweckgebunden zu verwenden sind.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
Eigentümer

Produkt

57.1.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.1.100	Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Hierunter sind infrastrukturelle Aufgaben, Förderungen und Massnahmen im gewerblichen Bereich zusammengefasst.

Hier: Erschließung, Vermartung und Unterhaltung des Industriegebietes an der Urbacher Straße

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Nutzer

Betriebe, Unternehmen

Eigentümer

Produkt

57.3.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.100	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen des Dorfgemeinschaftshauses Puderbach (DGH) inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Die Ortsgemeinde stellt ihren Einwohnern, Vereinen und Verbänden das DGH mit seinen Einrichtungen und Gebrauchsgegenständen auf privatrechtlicher Grundlage (Vermietung) für Veranstaltungen und private Feiern zur Verfügung. Gleiches gilt für die gemeindeeigene Grillhütte in Puderbach. Die Bewirtschaftungskosten der Reichensteiner Grillhütte werden vom dortigen Ortsverein erstattet.

Das Jugend- und Kulturzentrum "Alter Bahnhof" dient ebenfalls Vermietungszwecken. Vor allem Kulturveranstaltungen und Ausstellungen sowie Tagungen werden hier abgehalten.

Gleichzeitig ist hier die Jugendpflege der Verbandsgemeinde Puderbach untergebracht.

Die Ortsgemeinde Puderbach beteiligt sich an den Mietkosten für die Postagentur in der "Ortsmitte".

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Nutzer
Jugendliche
Allgemeinheit

Leistung

57.3.100.01 Dorfgemeinschaftshaus Puderbach
57.3.100.02 Grillhütten
57.3.100.04 Alter Bahnhof
57.3.100.09 Betrieb einer Postagentur

Produkt

57.3.200

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.200	Stromerzeugungsanlage Laufwasserkraftwerk

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung einer mit Städtebauförderung erworbenen Wasserkraftanlage

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Ortsgemeinde

Produkt

57.3.300

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.300	Photovoltaikanlage ehem. Bahnhof Puderbach

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des ehem. Bahnhofes Puderbach

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinde

Nutzer

Eigentümer

Produkt

57.3.400

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.400	Photovoltaikanlage Bauhof

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des Bauhofes

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinde

Nutzer
Eigentümer

Produkt

61.1.100

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.1.100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die zentrale Bereitstellung folgender allgemeiner Deckungsmittel:

Erträge:

Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistungen nach dem FAG, sowie sonstige steuerähnliche Erträge.

Aufwendungen:

Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds „Deutsche Einheit“, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage sowie sonstige steuerähnliche Aufwendungen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabenpflichtige

Produkt

61.2.100

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.2.100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Darstellung aller sonstigen Finanzvorfälle, insbesondere die aus dem Gesamtdeckungsprinzip abgeleitete zentrale Abwicklung aller Kreditverträge sowie die Zinswirtschaft (Zinserträge und Zinsaufwendungen), auch Zinsen nach § 233a Abgabenordnung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Teilergebnisplan 2023

11.1.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung
 Produkt: 11.1.100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.224,62	33.600	34.950	34.962	34.974	34.986
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	17.544,00	18.000	19.300	19.300	19.300	19.300
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	732,00	1.600	1.650	1.650	1.650	1.650
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	2.175,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.357,62	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	10.416,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
E11	- Abschreibungen	54,45	60	60	60	60	60
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	54,45	60	60	60	60	60
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.112,68	9.510	8.910	8.929	8.948	8.968
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	300	300	300	300
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	566,72	710	710	710	710	710
56310000	Büromaterial	342,84	400	400	400	400	400
56330000	Porto und Versandkosten	10,55	80	80	80	80	80
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	593,85	720	720	720	720	720
56410000	Versicherungsbeiträge	1.845,42	1.900	1.900	1.919	1.938	1.958
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.834,30	2.900	3.550	3.550	3.550	3.550
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	300,00	1.000	500	500	500	500
56930000	Repräsentationen	475,00	1.500	750	750	750	750
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	144,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.391,75	43.170	43.920	43.951	43.982	44.014
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-39.391,75	-43.170	-43.920	-43.951	-43.982	-44.014
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-39.391,75	-43.170	-43.920	-43.951	-43.982	-44.014
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-39.391,75	-43.170	-43.920	-43.951	-43.982	-44.014

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-39.391,75	-43.170	-43.920	-43.951	-43.982	-44.014

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa Beamer</i>
56210000	Mieten und Pachten <i>310 EUR Dienstzimmerentschädigung des Ortsbürgermeisters</i> <i>400 EUR Miete für die Benutzung des Gemeinschaftshauses anl. Sitzungen des Gemeinderates</i> <i>bzw. Ausschüsse</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>500 EUR Telefonkosten Ortsbürgermeister</i> <i>120 EUR Kosten für Eintrag in den Telefonbüchern</i> <i>100 EUR Grundgebühr Homepage</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Beitrag Unfallkasse</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz und den Naturpark Rhein-Westerwald e.V.</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Verfügungsmittel für dienstliche Zwecke des Ortsbürgermeisters, für die anderweitig keine Ausgaben veranschlagt, vorgesehen und verwendet werden.</i>
56930000	Repräsentationsmittel <i>Repräsentationen anl. Ehe- und Altersjubiläen etc. und Kranz anl. Volkstrauertag</i>

Teilergebnisplan 2023

11.2.001

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.2 Personal
 Produkt: 11.2.001 Personal

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.232,05	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	752,82	850	850	850	850	850
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	479,23	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.232,05	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.232,05	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.232,05	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.232,05	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-1.232,05	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>Auflösungsertrag Rückstellung Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister</i>
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Rückstellung für Ehrensold für aktiven Ortsbürgermeister</i>
56290000	Datenverarbeitung <i>Bearbeitungsgebühren der Verlohnungsstelle für die Beschäftigten der Ortsgemeinde</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Handygebühren Gemeindearbeiter</i>

Teilergebnisplan 2023

11.4.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	930,00	450	450	455	459	464
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	930,00	450	450	455	459	464
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.598,21	2.600	2.200	2.222	2.244	2.267
44120000	Mieten und Pachten	2.598,21	2.600	2.200	2.222	2.244	2.267
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.459,41	570	680	687	694	701
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	4.459,41	570	680	687	694	701
E7	+ Sonstige laufende Erträge	87.212,85	14.650	4.010	2.606	2.632	2.658
46110000	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.073,80	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	83.135,06	14.650	1.430	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	2.589,17	0	2.580	2.606	2.632	2.658
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	414,82	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	95.200,47	18.270	7.340	5.970	6.029	6.090
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.093,13	5.700	9.600	9.696	9.793	9.891
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.093,13	5.700	9.600	9.696	9.793	9.891
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.108,43	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	711,63	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	1.396,80	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.201,56	7.300	11.000	11.096	11.193	11.291
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	86.998,91	10.970	-3.660	-5.126	-5.164	-5.201
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	86.998,91	10.970	-3.660	-5.126	-5.164	-5.201
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	86.998,91	10.970	-3.660	-5.126	-5.164	-5.201

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	86.068,91	10.520	-4.110	-5.581	-5.623	-5.665
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	930,00	450	450	455	459	464

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43120000	Verwaltungsgebühren <i>Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Zeugnissen über die Nichtausübung oder das Nichtbestehen des Vorkaufsrechtes nach §§ 24 ff. BauGB und § 32 Denkmalschutz- und pflegegesetz</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Landpacht</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen <i>Nutzungsentgelt für Container-Stellplätze</i>
46110000	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens <i>Ertrag aus der Veräußerung eines Grundstückes in der Straße "Im Bruch" (Buchwert s. Finanzhaushalt SK 0296)</i>
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>HPL 2022 1.660 EUR Gewinn aus der Veräußerung von Grundstückspartellen (s. SK 0293 und 0297) 12.990 EUR Gewinn aus der Veräußerung eines Baugrundstückes (s. SK 0296) HPL 2023 1.430 EUR Gewinn aus der Veräußerung einer Grundstückspartelle (s. SK 0219) 1.020 EUR Gewinn aus der Veräußerung einer Grundstückspartelle (s. SK 0293)</i>
46290000	Erträge aus der Entschädigungszahlung Retentionsraum Industriegebiet Metsä <i>Auflösungsertrag pRAP Entschädigungszahlung Retentionsraum Industriegebiet Metsä (2019-2048)</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Verbrauchsabrechnung incl. Wiederkehrender Beitrag Abwasser für gemeindeeigene Grundstücke</i>
56810000	Grundsteuer <i>Grundsteuer für gemeindeeigene Grundstücke</i>

Teilergebnisplan 2023

11.4.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.300 sonstige zentrale Dienste, Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	375,00	370	310	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	375,00	370	310	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224,07	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	224,07	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	52,85	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	52,85	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	651,92	370	310	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.562,63	27.950	30.400	30.454	30.509	30.564
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.916,38	2.800	5.100	5.151	5.203	5.255
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12,38	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	716,98	200	300	303	306	309
52350000	Fahrzeugunterhaltung	9.294,84	14.500	15.200	15.200	15.200	15.200
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.642,45	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.979,60	4.650	4.000	4.000	4.000	4.000
E11	- Abschreibungen	8.397,96	8.410	8.570	8.250	8.160	7.740
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.103,16	2.110	2.110	2.110	2.110	2.110
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	6.294,80	6.300	6.460	6.140	6.050	5.630
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.977,97	1.910	2.070	2.087	2.103	2.120
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	309,64	310	320	320	320	320
56410000	Versicherungsbeiträge	1.574,73	1.500	1.650	1.667	1.683	1.700
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	93,60	100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.938,56	38.270	41.040	40.791	40.772	40.424
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.286,64	-37.900	-40.730	-40.791	-40.772	-40.424
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-29.286,64	-37.900	-40.730	-40.791	-40.772	-40.424
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-29.286,64	-37.900	-40.730	-40.791	-40.772	-40.424

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.4.300.01	Bauhof, Gebäude	-5.696,05	-6.410	-8.810	-8.864	-8.919	-8.974
11.4.300.02	Fahrzeuge	-15.505,44	-20.570	-21.550	-21.557	-21.493	-21.170
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-8.085,15	-10.920	-10.370	-10.370	-10.360	-10.280

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2022</i> 300 EUR <i>Allgemeine Unterhaltung</i> 1.000 EUR <i>Elektr. Hebeanlage für Bauhoftore</i> <i>HPL 2023</i> 300 EUR <i>Allgemeine Unterhaltung</i> 1.000 EUR <i>Elektr. Hebeanlage für Bauhoftore *)</i>
52350000	<i>*) Die Haushaltsmittel waren im Vorjahr veranschlagt, der Auftrag ist erteilt und die Ausführung erfolgt in 2023.</i> Fahrzeugunterhaltung <i>HPL 2022</i> 13.000 EUR <i>Kraftstoff, Reparaturen etc. Gemeindefahrzeuge</i> 1.500 EUR <i>Ersatzbeschaffung Schaufel am Traktor</i> <i>HPL 2023</i> 13.000 EUR <i>Kraftstoff, Reparaturen etc. Gemeindefahrzeuge</i> 2.200 EUR <i>Erneuerung Kotflügel Kubota</i>
52360000	Geräte, Gebrauchsgegenstände inklusive Anschaffung kleinerer Gegenstände bis 60 EUR netto <i>Pauschalansatz Geräte, Gebrauchsgegenstände einschl. Reparaturen etc.</i>
52370000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>HPL 2022</i> 4.000 EUR <i>Jährliche Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> 250 EUR <i>Schubkarre groß</i> 400 EUR <i>Regale</i> <i>HPL 2023</i> 4.000 EUR <i>Jährliche Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>
56820000	Kfz-Steuer <i>Kubota Kleintraktor (anteilig 40 % Bauhof) und Anhänger</i>

Teilergebnisplan 2023

12.1.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 12.1 Statistik und Wahlen
 Produkt: 12.1.100 Wahlen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	928,88	0	0	0	0	0
56310000	Büromaterial	928,88	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	928,88	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-928,88	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-928,88	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-928,88	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
12.1.100.00	Wahlen	-928,88	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56310000 Geschäftsausgaben
 Kosten für die Durchführung der Landtags- und Bundestagswahlen 2021

Teilergebnisplan 2023

28.1.100

Produktbereich: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt: 28.1.100 Förderung von Einrichtungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	400,00	400	400	400	400	400
41446000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen</i>	<i>400,00</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	400,00	400	400	400	400	400
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.218,75	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
52490000	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>1.218,75</i>	<i>1.800</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.218,75	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-818,75	-1.400	-900	-900	-900	-900
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-818,75	-1.400	-900	-900	-900	-900
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-818,75	-1.400	-900	-900	-900	-900

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
28.1.100.08	Seniorenfeier	-818,75	-1.400	-900	-900	-900	-900

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen <i>Spende der Sparkasse Neuwied zur Ausrichtung der jährlichen Seniorenfeier</i>
52490000	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- <i>Kosten für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>

Teilergebnisplan 2023

28.1.200

Produktbereich: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt: 28.1.200 Kulturförderung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300	800	800	800	800
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	500	0	0	0	0
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	800	800	800	800	800
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	500	0	0	0	0
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	500	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.800	800	800	800	800
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.800	-800	-800	-800	-800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-1.800	-800	-800	-800	-800
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-1.800	-800	-800	-800	-800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
28.1.200.01	Weihnachtsmarkt	0,00	-1.800	-800	-800	-800	-800

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52310000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen anl. Durchführung des jährlichen Weihnachtsmarktes

Teilergebnisplan 2023

36.2.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
 Produkt: 36.2.100 Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.830	6.830	6.898	6.967	7.037
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	6.830	6.830	6.898	6.967	7.037
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.830	6.830	6.898	6.967	7.037
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175,52	6.830	6.830	6.830	6.830	6.830
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	175,52	6.830	6.830	6.830	6.830	6.830
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	175,52	6.830	6.830	6.830	6.830	6.830
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-175,52	0	0	68	137	207
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-175,52	0	0	68	137	207
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-175,52	0	0	68	137	207

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
36.2.100.00	Jugendarbeit	-175,52	0	0	68	137	207

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - Jugendarbeit
 HPL 2022
 2.000 EUR Erträge aus Veranstaltungen und Sponsoring für die Jugendarbeit
 4.830 EUR Guthaben aus Vereinsauflösung der "Liedertafel Puderbach" (aus Vorjahr)

HPL 2023
 2.000 EUR Erträge aus Veranstaltungen und Sponsoring für die Jugendarbeit
 4.830 EUR Guthaben aus Vereinsauflösung der "Liedertafel Puderbach" (aus Vorjahr)

52480000 Sonstige bezogene Leistungen - Jugendarbeit
 HPL 2022
 2.000 EUR Sachkosten für die Durchführung von Veranstaltungen im Rahmen der Jugendarbeit (s. Erträge SK 4429)
 4.830 EUR Aufwendungen für soziale Zwecke mit den Geldern aus der Vereinsauflösung der "Liedertafel Puderbach" (s. Erträge SK 4429)

HPL 2023
 2.000 EUR Sachkosten für die Durchführung von Veranstaltungen im Rahmen der Jugendarbeit (s. Erträge SK 4429)
 4.830 EUR Aufwendungen für soziale Zwecke mit den Geldern aus der Vereinsauflösung der "Liedertafel Puderbach" (s. Erträge SK 4429)
 Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Teilergebnisplan 2023

36.6.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.100 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	874,60	870	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	874,60	870	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	874,60	870	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.289,00	11.000	6.000	6.010	6.020	6.030
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	402,52	4.000	1.000	1.010	1.020	1.030
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.886,48	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11	- Abschreibungen	734,30	4.090	4.220	3.880	3.730	3.700
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	734,30	4.090	4.220	3.880	3.730	3.700
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	21,00	0	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	21,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.044,30	15.090	10.220	9.890	9.750	9.730
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.169,70	-14.220	-10.220	-9.890	-9.750	-9.730
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.169,70	-14.220	-10.220	-9.890	-9.750	-9.730
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-5.169,70	-14.220	-10.220	-9.890	-9.750	-9.730

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-5.169,70	-14.220	-10.220	-9.890	-9.750	-9.730

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wiederkehrender Beitrag Abwasser
52330000	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens 3.000 EUR Unterhaltungsaufwendungen Kinderspielplätze (Reparaturen Spielgeräte etc.) 500 EUR Jährliche Sicherheitsprüfung der Spielgeräte 1.500 EUR Austausch von Sand

Teilergebnisplan 2023

42.1.100

Produktbereich: 42 Sportförderung
 Produktgruppe: 42.1 Förderung des Sports
 Produkt: 42.1.100 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	811,94	850	1.030	1.040	1.051	1.061
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	811,94	850	1.030	1.040	1.051	1.061
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	811,94	850	1.030	1.040	1.051	1.061
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	811,94	850	1.030	1.040	1.051	1.061
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	811,94	850	1.030	1.040	1.051	1.061
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	811,94	850	1.030	1.040	1.051	1.061
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
42.1.100.00	Sportförderung	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44290000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen
Erstattung des Versicherungsbeitrages für das Umkleidegebäude am Tennisplatz durch die Sportfreunde 09, Puderbach.

56410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
*Versicherungsbeitrag für das Umkleidegebäude am Tennisplatz.
 Der Betrag wird bei Sachkonto 44290000 von den Sportfreunden 09, Puderbach, erstattet.*

Teilergebnisplan 2023

51.1.200

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.200 Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	17.846,85	76.500	58.900	29.000	0	0
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	17.846,85	76.500	58.900	29.000	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.846,85	76.500	58.900	29.000	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.846,85	-76.500	-58.900	-29.000	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-17.846,85	-76.500	-58.900	-29.000	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-17.846,85	-76.500	-58.900	-29.000	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
51.1.200.00	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	-17.846,85	-76.500	-58.900	-29.000	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56255000 Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung

HPL 2023
 20.000 EUR *Bebauungsplan Neubaugebiet "Lanebach"*
Die Haushaltsmittel waren teilweise als Kostenschätzung bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
 1.900 EUR *Umgang mit Außengebietswässern Neubaugebiet "Lanebach"*
 7.000 EUR *Schallschutzgutachten Neubaugebiet "Lanebach"*
 15.000 EUR *Verkehrsgutachten*

Anmerkung:
 Ob alle angegebenen Gutachten nötig sind, wird sich im Aufstellungsverfahren des Bebauungsplanes ergeben.
 Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

15.000 EUR *Satzung Reichensteiner Weg/Ringstraße*

HPL 2024
 12.000 EUR *Bebauungsplan Neubaugebiet "Lanebach"*
 9.000 EUR *Fachbeitrag Artenschutz Neubaugebiet "Lanebach"*
 8.000 EUR *Bodengutachten*

Teilergebnisplan 2023

51.1.300

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.300 Städtebausanierung Ortslage Puderbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53,10	28.610	14.070	28.100	28.100	28.100
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	0,00	15.000	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	53,10	13.610	14.070	28.100	28.100	28.100
E7	+ Sonstige laufende Erträge	47,33	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	47,33	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100,43	28.610	14.070	28.100	28.100	28.100
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.646,30	4.000	5.600	5.656	5.713	5.770
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.646,30	4.000	5.600	5.656	5.713	5.770
E11	- Abschreibungen	4.706,28	22.870	23.430	42.130	42.130	42.130
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.532,78	4.540	4.540	4.540	4.540	4.540
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	18.150	18.710	37.410	37.410	37.410
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	173,50	180	180	180	180	180
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	11.328,10	31.570	6.190	1.190	1.190	1.190
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	10.300,00	20.000	0	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000	5.000	0	0	0
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	629,64	670	700	700	700	700
56810000	Grundsteuer	393,03	400	490	490	490	490
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	5,43	500	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.680,68	58.440	35.220	48.976	49.033	49.090
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-19.580,25	-29.830	-21.150	-20.876	-20.933	-20.990
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-19.580,25	-29.830	-21.150	-20.876	-20.933	-20.990
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-19.580,25	-29.830	-21.150	-20.876	-20.933	-20.990

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
51.1.300.00	Städtebausanierung Ortslage Puderbach	-19.580,25	-29.830	-21.150	-20.876	-20.933	-20.990

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>Beantragte Zuweisung vom Land aus dem Programm "Ländliche Zentren" für die Erstellung des Bebauungsplanes "Kreuzung" im Sanierungsgebiet s. auch Erläuterung zu SK 56255</i>
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungsertrag SoPo aus Zuwendungen des Sanierungsprogramms für private Maßnahmen im Sanierungsgebiet</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>2.100 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser/Wiederkehrender Beitrag Platz Ortsmitte 3.500 EUR Strom f. Platz Ortsmitte</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände Sanierungszuschüsse <i>Afa für geleistete Zuwendungen für private Maßnahmen im Sanierungsgebiet</i>
56255000	Planungskosten für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen <i>HPL 2022 20.000 EUR <i>Bebauungsplan Kreuzung Mittelstraße/Hauptstraße</i> (Schallschutzgutachten, Fachbeitrag Artenschutz, Ergänzungsvermessung und Umrechnung der Daten auf UTM, Gestaltungsplan zum Bebauungsplan und Änderung des Bebauungsplanes "Ortskern - Kreuzung L 265/L 267) Aufgrund der erneuten Umplanung werden die Kosten nicht mehr aus dem Programm "Ländliche Zentren" bezuschusst. Die Haushaltsmittel aus dem Vorjahr wurden nicht verausgabt.</i>
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten <i>Rechtsanwaltskosten für Beratung i.S. Kreuzung</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Gebühren für WLAN-Hot-Spot</i>
56810000	Grundsteuer <i>Grundsteuer B für Gelände ehem. Mühle</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - städtebauliche Sanierungs- u. Entwicklungsmaßnahmen <i>HPL 2022 500 EUR Anwaltskosten betr. Stellplatzablöse Ortsmitte Puderbach</i>

Teilergebnisplan 2023**54.1.100**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.497,93	38.580	50.200	62.270	61.700	61.290
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	39.497,93	38.580	50.200	62.270	61.700	61.290
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.639,27	105.630	88.390	92.000	94.580	91.620
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	84.639,27	105.630	88.390	92.000	94.580	91.620
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.696,70	10.800	0	0	0	0
44242000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land</i>	2.837,00	10.800	0	0	0	0
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	859,70	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	79.818,49	85.890	79.770	78.477	79.262	80.054
46112000	<i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	1.662,47	1.890	2.070	0	0	0
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	77.727,77	84.000	77.700	78.477	79.262	80.054
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	428,25	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	207.652,39	240.900	218.360	232.747	235.542	232.964
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	117.281,15	125.400	111.400	112.514	113.640	114.775
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	91.335,60	96.500	85.700	86.557	87.423	88.297
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	7.197,66	8.400	7.500	7.575	7.651	7.727
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	18.747,89	20.500	18.200	18.382	18.566	18.751
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.055,46	99.800	109.200	100.540	100.883	101.230
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	12.576,08	16.000	30.000	30.300	30.603	30.909
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	3.840,00	3.000	4.000	4.040	4.080	4.121
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	23.539,38	80.800	75.200	66.200	66.200	66.200
52550000	<i>Kostenerstattungen an den privaten Bereich</i>	100,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	210.362,55	232.460	220.740	239.500	236.980	234.040
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	6.965,30	6.240	6.160	5.690	5.610	5.540
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	3.424,58	3.430	3.430	3.430	3.430	3.430
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	195.707,15	219.870	209.220	228.290	226.640	224.330
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	4.265,52	2.920	1.930	2.090	1.300	740
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	72.334,08	72.340	107.380	107.380	107.380	107.380
54131000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe</i>	72.334,08	72.340	107.380	107.380	107.380	107.380
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.522,67	1.500	790	0	0	0
56512000	<i>Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen</i>	6,47	1.500	790	0	0	0
56999000	<i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i>	1.516,20	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	441.555,91	531.500	549.510	559.934	558.883	557.425
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-233.903,52	-290.600	-331.150	-327.187	-323.341	-324.461
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-233.903,52	-290.600	-331.150	-327.187	-323.341	-324.461
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-233.903,52	-290.600	-331.150	-327.187	-323.341	-324.461

Teilergebnisplan 2023

54.1.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	-277.525,33	-305.890	-325.940	-322.454	-321.990	-320.696
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-33.539,89	-68.710	-82.910	-83.210	-80.613	-83.819
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	77.161,70	84.000	77.700	78.477	79.262	80.054

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44242000	Zuweisungen vom Land <i>Der Zuschuss für die Beschäftigung eines Benachteiligten auf dem Arbeitsmarkt fällt weg, da der Mitarbeiter nicht mehr bei der Ortsgemeinde Puderbach beschäftigt ist.</i>
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Gewinn aus der Veräußerung von Grundstückspartellen (s. SK 04824)</i>
46250000	Konzessionsabgaben <i>69.600 EUR Konzessionsabgabe der Süwag 8.100 EUR Konzessionsabgabe der Gasversorgung Westerwald</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Winterdienst (Streusalz)</i>
52330000	Unterhaltung d. sonst.unbewegl.Vermögens <i>HPL 2022 25.000 EUR Allgemeine Straßenunterhaltung 5.000 EUR Baumfall- bzw. pflegearbeiten nach Erstellung des Baumkatasters 10.000 EUR Sanierung Stützmauer in Richert, Amselstraße *) 2.800 EUR Ersatzbeschaffung für Verkehrszeichen und Straßennamenschilder *) 2.000 EUR Ersatzbeschaffung für defekte Weihnachtsbeleuchtung</i> <i>*) Die Haushaltsmittel waren im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.</i> <i>HPL 2023 25.000 EUR Allgemeine Straßenunterhaltung 5.000 EUR Baumfall- bzw. pflegearbeiten nach Erstellung des Baumkatasters 5.000 EUR Sanierung Schlaglöcher (verschiedene Straßen) 4.000 EUR Rissanierung (verschiedene Straßen)</i> <i>*) Die Haushaltsmittel waren im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.</i> Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPL 2023 1.000 EUR Gestattungsvertrag Syna 12.000 EUR Wartungs- und Betriebsführung 8.200 EUR Standsicherheitsprüfung 15.000 EUR Servicefälle / Tiefbau</i>
54131000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd.Zwecke a.öffentl.wirtschaftl.Untern <i>Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation</i> <i>Nach vorliegender Preiskalkulation erhöhen die Verbandsgemeindewerke ab 2022 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,64 EUR/qm auf 0,80 EUR/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag wie folgt weiter ansteigen: 2023 = 0,95 EUR/qm 2024 = 1,05 EUR/qm 2025 = 1,15 EUR/qm</i>
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen <i>Verlust aus dem Abgang von Sachanlagen (s. Grundstücksveräußerungserlöse SK 04824)</i> <i>Die Wegeparzelle wird eingezogen und an die angrenzenden Grundstückseigentümer veräußert. Die Grundstückseigentümer haben diese Fläche bisher kostenlos für die Ortsgemeinde Puderbach gepflegt, daher ist kein höherer Grundstückskaufpreis zu erzielen und es entsteht ein geringer Buchverlust.</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - Elektrizitätsversorgung <i>Anpassung Konzessionsabgabe</i>

Teilergebnisplan 2023

54.2.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.2 Kreisstraßen
 Produkt: 54.2.100 Kreisstraßen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	764,38	760	760	760	760	760
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	764,38	760	760	760	760	760
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	764,38	760	760	760	760	760
E11	- Abschreibungen	2.792,59	2.810	2.810	2.810	2.810	2.810
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	192,07	200	200	200	200	200
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	356,03	360	360	360	360	360
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	2.238,26	2.240	2.240	2.240	2.240	2.240
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	6,23	10	10	10	10	10
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.792,59	2.810	2.810	2.810	2.810	2.810
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.028,21	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.028,21	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-2.028,21	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	-2.028,21	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050

Teilergebnisplan 2023

54.3.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.3 Landesstraßen
 Produkt: 54.3.100 Landesstraßen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.535,52	13.480	13.480	16.440	16.440	16.440
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	10.535,52	13.480	13.480	16.440	16.440	16.440
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.751,29	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	3.751,29	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.286,81	17.230	17.230	20.190	20.190	20.190
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.131,27	0	0	0	0	0
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	15.131,27	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	28.055,01	31.350	33.160	38.260	38.260	38.260
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	28.055,01	31.350	33.160	38.260	38.260	38.260
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.186,28	31.350	33.160	38.260	38.260	38.260
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.899,47	-14.120	-15.930	-18.070	-18.070	-18.070
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-28.899,47	-14.120	-15.930	-18.070	-18.070	-18.070
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-28.899,47	-14.120	-15.930	-18.070	-18.070	-18.070

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
54.3.100.01	Gehwege an Landesstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	-28.899,47	-14.120	-15.930	-18.070	-18.070	-18.070

Teilergebnisplan 2023

55.1.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt: 55.1.100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	275,50	340	370	370	370	370
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	275,50	340	370	370	370	370
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.582,00	1.200	0	0	0	0
44242000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land</i>	4.582,00	1.200	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.457,93	230	230	0	0	0
46112000	<i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	580,53	230	230	0	0	0
46290000	<i>Sonstige laufende Erträge</i>	235,00	0	0	0	0	0
46291000	<i>Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen</i>	622,22	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	20,18	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.315,43	1.770	600	370	370	370
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.167,00	13.300	12.900	13.029	13.159	13.291
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	9.441,39	10.200	9.900	9.999	10.099	10.200
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	756,81	900	900	909	918	927
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	1.968,80	2.200	2.100	2.121	2.142	2.164
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.584,31	2.200	2.650	2.654	2.657	2.661
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	165,36	200	350	354	357	361
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	5.418,95	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
E11	- Abschreibungen	763,38	770	470	440	440	440
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	329,29	330	30	0	0	0
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	434,09	440	440	440	440	440
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.514,69	16.270	16.020	16.123	16.256	16.392
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.199,26	-14.500	-15.420	-15.753	-15.886	-16.022
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.199,26	-14.500	-15.420	-15.753	-15.886	-16.022
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-12.199,26	-14.500	-15.420	-15.753	-15.886	-16.022

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-12.199,26	-14.500	-15.420	-15.753	-15.886	-16.022

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44242000	Zuweisungen vom Land <i>Der Zuschuss für die Beschäftigung eines Benachteiligten auf dem Arbeitsmarkt fällt weg, da der Mitarbeiter nicht mehr bei der Ortsgemeinde Puderbach beschäftigt ist.</i>
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Gewinn aus der Veräußerung von Grundstückspartellen (s. SK 0293)</i>
46290000	Sonstige laufende Erträge <i>Spenden für "Biotop Hinze"</i>
46291000	Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen <i>Auflösungsertrag pRAP landespflegerischer Ausgleich Burgruine Reichenstein (2009-2038)</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>Maßnahmen zur Verschönerung des Ortsbildes durch Blumenschmuck, Aufstellen von Ruhebänken, Baumbepflanzungen etc.</i>

Teilergebnisplan 2023

55.2.001

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt: 55.2.001 Gewässerunterhaltung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	1.000	6.750	13.500	13.500	13.500
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	1.000	6.750	13.500	13.500	13.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	6.750	13.500	13.500	13.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	-6.750	-13.500	-13.500	-13.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-1.000	-6.750	-13.500	-13.500	-13.500
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-1.000	-6.750	-13.500	-13.500	-13.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.2.001.00	Gewässerunterhaltung	0,00	-1.000	-6.750	-13.500	-13.500	-13.500

Teilergebnisplan 2023**55.3.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.091,42	2.860	3.680	4.220	4.220	4.220
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	3.091,42	2.860	3.680	4.220	4.220	4.220
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.776,79	52.830	55.640	56.196	56.758	57.326
43210000	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	62.002,00	40.500	40.500	40.905	41.314	41.727
43910000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	14.774,79	12.330	15.140	15.291	15.444	15.599
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.205,00	16.490	17.520	14.188	14.326	14.481
44243000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	14.990	16.020	12.673	12.796	12.936
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	3.205,00	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
E7	+ Sonstige laufende Erträge	101,69	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	101,69	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	83.174,90	72.180	76.840	74.604	75.304	76.027
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.341,00	26.000	28.200	28.482	28.766	29.055
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	18.925,52	19.900	21.700	21.917	22.136	22.358
50320000	<i>Beiträge zur Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	1.318,98	1.800	1.900	1.919	1.938	1.958
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	4.096,50	4.300	4.600	4.646	4.692	4.739
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.992,63	33.900	34.600	24.710	24.821	24.933
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	5.543,13	4.000	10.700	10.807	10.915	11.024
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	31.463,29	28.500	22.500	12.500	12.500	12.500
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	150,35	300	300	303	306	309
52350000	<i>Fahrzeugunterhaltung</i>	0,00	400	400	400	400	400
52360000	<i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	0,00	300	300	300	300	300
52370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	393,93	400	400	400	400	400
52543000	<i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	3.441,93	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	14.548,27	14.120	15.770	16.400	14.750	14.750
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	11.617,89	11.510	11.910	12.020	12.020	12.020
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	2.930,38	2.610	3.860	4.380	2.730	2.730
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	30.647,75	25.230	25.580	25.599	25.618	25.638
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	1.762,02	1.550	1.900	1.919	1.938	1.958
56560000	<i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	28.550,00	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
56820000	<i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	74,40	80	80	80	80	80
56999000	<i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i>	261,33	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	110.529,65	99.250	104.150	95.191	93.955	94.376
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.354,75	-27.070	-27.310	-20.587	-18.651	-18.349
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-27.354,75	-27.070	-27.310	-20.587	-18.651	-18.349
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-27.354,75	-27.070	-27.310	-20.587	-18.651	-18.349

Teilergebnisplan 2023

55.3.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.3.100.01	Friedhof Puderbach	-26.893,80	-26.570	-26.810	-20.087	-18.151	-17.849
55.3.100.02	Grabpflege Privatgräber	-460,95	-500	-500	-500	-500	-500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Friedhofsgebühren</i>
44243000	Erstattung von Ausgaben des Verw.-Haush. von kommunalen Gebietskörperschaften <i>Kostenanteil der Ortsgemeinde Dürrholz am Fehlbetrag des Friedhofs Puderbach gem. der bestehenden Zweckvereinbarung</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen <i>Kostenerstattung für die Beseitigung von Grabstätten</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Tariflohn für den Friedhofswärter (zeitanteilig mit 60 v.H.) und die Raumpflegerin</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>HPL 2023</i> 1.400 EUR Abfallbeseitigungsgebühren 5.500 EUR Gas 1.300 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser 2.500 EUR Strom
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2022</i> 5.000 EUR Grabaushub, allgemeine Reparatur und Unterhaltungsarbeiten 2.000 EUR Unvorhergesehene Unterhaltungsaufwendungen 5.000 EUR Grabplatten für Wiesengräber 16.000 EUR Sanierung Fenster und Türen Friedhofshalle <i>HPL 2023</i> 5.000 EUR Grabaushub, allgemeine Reparatur und Unterhaltungsarbeiten 2.000 EUR Unvorhergesehene Unterhaltungsaufwendungen 5.000 EUR Grabplatten für Wiesengräber 10.000 EUR Sanierung Fenster Friedhofshalle *)
	*) Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Grabpflege Hennemann) 500 EUR Grabpflege Privatgräber
56820000	KFZ-Steuer <i>Kubota Kleintraktor (anteilig 40 % Bauhof)</i>

Teilergebnisplan 2023

55.5.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
 Produkt: 55.5.100 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	287.456,00	48.830	6.270	3.290	3.290	3.220
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	283.626,00	45.000	3.200	3.200	3.200	3.200
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.830,00	3.830	3.070	90	90	20
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.729,43	12.720	0	0	0	0
43650000	Jagdpacht	12.729,43	12.720	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.607,78	9.760	30.650	30.825	31.134	31.444
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	57.461,12	9.620	17.800	17.978	18.158	18.339
44120000	Mieten und Pachten	0,00	0	12.720	12.847	12.976	13.105
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	146,66	140	130	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	47.298,00	0	0	0	0	0
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	47.148,00	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	150,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	405.091,21	71.310	36.920	34.115	34.424	34.664
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.960,70	94.530	84.370	84.370	84.370	84.370
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.668,33	34.210	27.470	27.470	27.470	27.470
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	59.844,29	26.680	12.600	12.600	12.600	12.600
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	132.448,08	33.640	44.300	44.300	44.300	44.300
E11	- Abschreibungen	4.321,01	4.160	3.210	90	90	30
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	3.886,66	3.890	3.120	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	434,35	270	90	90	90	30
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.656,12	15.820	10.220	10.280	10.341	10.402
56410000	Versicherungsbeiträge	5.667,99	11.500	6.000	6.060	6.121	6.182
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	293,44	320	320	320	320	320
56810000	Grundsteuer	1.175,73	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.518,96	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	224.937,83	114.510	97.800	94.740	94.801	94.802
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	180.153,38	-43.200	-60.880	-60.625	-60.377	-60.138
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	180.153,38	-43.200	-60.880	-60.625	-60.377	-60.138
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	180.153,38	-43.200	-60.880	-60.625	-60.377	-60.138

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.5.100.01	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	167.423,95	-55.320	-73.300	-73.172	-73.053	-72.943
55.5.100.02	Jagdwesen	12.729,43	12.120	12.420	12.547	12.676	12.805

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>HPL 2022</i> 45.000 EUR <i>Zuwendung vom Land zur Bewältigung der Schäden durch Extremwetter; Nachhaltigkeitsprämie</i> <i>HPL 2023</i> 3.200 EUR <i>Förderung für Mehraufwand Waldschäden und Wiederbewaldung</i>
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungserträge SoPo aus Zuwendungen vom Land für Forstwege</i>
43650000	Sonstige steuerähnliche Einnahmen <i>Einnahmen aus der Jagdverpachtung</i> 5.030 EUR <i>Teilbezirk I</i> 2.770 EUR <i>Teilbezirk II (Eigenjagdbezirk)</i> 4.920 EUR <i>Teilbezirk III</i> <i>neu SK 4412</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Jagdverpachtung</i> 5.030 EUR <i>Teilbezirk I</i> 2.770 EUR <i>Teilbezirk II (Eigenjagdbezirk)</i> 4.920 EUR <i>Teilbezirk III</i> <i>bisher SK 4365</i>
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>Auflösungserträge SoPo aus Zuwendungen von der Jagdgenossenschaft für Forstwege</i>
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Nach Auflösung des Forstzweckverbandes Puderbach zum 31.12.2012 wurden die lfd. Kosten für Telefon, Versicherung etc. von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen und nach der reduzierten Holzbodenfläche von der jeweiligen Ortsgemeinde erstattet. Nach Ausscheiden des staatl. Revierbeamten beschäftigt die Verbandsgemeinde Puderbach ab 2020 eine kommunale Revierbeamtin. Die Kosten werden durch die Ortsgemeinden des ehem. Forstzweckverbandes Puderbach erstattet.</i> 24.510 EUR <i>Erstattung von anteiligen Kosten (kommunale Revierbeamtin, Büromaterial, Telefon, Versicherung etc.) für den ehem. Forstzweckverband Puderbach -zahlungswirksam-</i> Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 2.960 EUR <i>Erstattung von anteiligen Kosten (Versorgungskasse Revierbeamtin, Rückstellungen und Abschreibungen ehem. Forstzweckverband Puderbach -zahlungsunwirksam-</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Waldbrandversicherung und Beitrag zur landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Waldbesitzerverband und Holzzertifizierung</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Waldbegehung</i>
56990000	Auskehranspruch Fürst zu Wied <i>Jagdpatchanteil aus den Teilbezirken I und II im Jagdbezirk Puderbach gem. vertraglicher Vereinbarung an den Fürst zu Wied für das lfd. Jahr</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) - Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen 1.700 EUR <i>Beitragsvorschuss zur landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft (Anteil für Vorjahre)</i>

Teilergebnisplan 2023

55.5.900

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.900 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.560,39	16.660	16.370	16.370	16.370	16.370
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.560,39	16.660	16.370	16.370	16.370	16.370
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.132,84	29.130	24.320	21.780	21.770	15.670
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	29.132,84	29.130	24.320	21.780	21.770	15.670
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.693,23	45.790	40.690	38.150	38.140	32.040
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.235,20	11.520	11.520	11.520	11.520	11.520
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.235,20	11.520	11.520	11.520	11.520	11.520
E11	- Abschreibungen	46.693,22	45.800	40.700	38.150	38.150	32.050
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	45.503,00	45.500	40.700	38.150	38.150	32.050
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.190,22	300	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.967,66	0	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	4.967,66	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.896,08	57.320	52.220	49.670	49.670	43.570
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.202,85	-11.530	-11.530	-11.520	-11.530	-11.530
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.202,85	-11.530	-11.530	-11.520	-11.530	-11.530
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-12.202,85	-11.530	-11.530	-11.520	-11.530	-11.530

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-12.202,85	-11.530	-11.530	-11.520	-11.530	-11.530

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>Auflösungserträge SoPo aus Zuwendungen im Rahmen des Flurbereinigungsverfahrens für landwirtschaftliche Wege</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>Jagdrecht abzügl. Auskehranspruch u. Umsatzsteuer</i>

Teilergebnisplan 2023

57.1.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	15.210	15.210	30.420	30.420	30.420
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	15.210	15.210	30.420	30.420	30.420
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	15.210	15.210	30.420	30.420	30.420
E11	- Abschreibungen	0,00	41.640	50.350	100.700	100.700	100.700
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	41.640	50.350	100.700	100.700	100.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	41.640	50.350	100.700	100.700	100.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-26.430	-35.140	-70.280	-70.280	-70.280
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-26.430	-35.140	-70.280	-70.280	-70.280
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-26.430	-35.140	-70.280	-70.280	-70.280

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
57.1.100.00	Kommunale Wirtschaftsförderung Industriegebiet an der Urbacher Straße	0,00	-26.430	-35.140	-70.280	-70.280	-70.280

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungserträge aus der Auflösung des SoPo Zuwendung für die Erschließung Industriegebiet Urbacher Straße, links</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Straßen Industriegebiet Urbacher Straße rechts und links</i>

Teilergebnisplan 2023

57.3.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	21.821,99	27.540	21.750	21.750	21.750	21.750
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	21.821,99	27.540	21.750	21.750	21.750	21.750
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.873,72	16.990	23.990	24.230	24.472	24.717
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	15.873,72	16.990	23.990	24.230	24.472	24.717
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,19	500	0	0	0	0
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	9,19	500	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	243,72	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	243,72	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.948,62	45.030	45.740	45.980	46.222	46.467
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.165,87	2.440	6.300	6.364	6.426	6.491
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	2.467,46	2.000	4.900	4.949	4.998	5.048
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	0,00	0	350	354	357	361
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	698,41	440	1.050	1.061	1.071	1.082
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.249,65	74.650	106.050	66.650	67.254	67.866
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	15.373,64	19.000	54.200	54.742	55.289	55.842
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	791,81	51.500	45.500	5.500	5.500	5.500
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	4.084,20	3.550	5.750	5.808	5.865	5.924
52370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	600	600	600	600	600
E11	- Abschreibungen	44.180,89	62.360	43.830	43.780	43.720	43.690
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	35.873,50	61.770	35.830	35.830	35.830	35.830
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	8.307,39	590	8.000	7.950	7.890	7.860
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.618,30	6.290	7.030	7.087	7.145	7.203
56340000	<i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	669,27	1.140	1.200	1.200	1.200	1.200
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	4.838,62	5.050	5.710	5.767	5.825	5.883
56810000	<i>Grundsteuer</i>	90,18	100	120	120	120	120
56999000	<i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i>	20,23	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.214,71	145.740	163.210	123.881	124.545	125.250
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-35.266,09	-100.710	-117.470	-77.901	-78.323	-78.783
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-35.266,09	-100.710	-117.470	-77.901	-78.323	-78.783
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-35.266,09	-100.710	-117.470	-77.901	-78.323	-78.783

Teilergebnisplan 2023

57.3.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
57.3.100.01	Dorfgemeinschaftshaus Puderbach	-38.253,91	-50.450	-66.550	-66.944	-67.381	-67.834
57.3.100.02	Grillhütten	-1.393,87	-2.060	-1.610	-1.622	-1.632	-1.644
57.3.100.04	Alter Bahnhof	4.381,69	-48.200	-49.310	-9.335	-9.310	-9.305

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44120000	Mieten und Pachten 5.000 EUR geschätzte Nebenkosten für die Vermietung der Räumlichkeiten im ehem. Bahnhof an die Jugendpflege (Gas, Strom und Wasser/Abwasser) Versicherungsbeitrag und Abfallbeseitigungsgebühren für den Teil der Jugendpflege werden direkt von der Verbandsgemeinde bezahlt. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 800 EUR Benutzungsgebühren für die gemeindeeigene Grillhütte Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 3.000 EUR Benutzungsgebühren aus der Vermietung der Räumlichkeiten im ehem. Bahnhof Mieten und Pachten 12.190 EUR Miete für die Vermietung von Räumlichkeiten im ehem. Bahnhof an die Jugendpflege der Verbandsgemeinde Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 3.000 EUR Benutzungsgebühren und Erstattung von Fernspreckgebühren aus der Vermietung von Räumlichkeiten im Gemeinschaftshaus
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen Erstattung von Stromkosten und Verbrauchsabrechnung für die Grillhütte in Reichenstein durch den Ortsverein Reichenstein
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 500 EUR Grillhütte Puderbach Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Ehem. Bahnhof 12.400 EUR Gas 6.000 EUR Strom 1.000 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser 200 EUR Abfallbeseitigung Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Dorfgemeinschaftshaus 22.200 EUR Gas 800 EUR Abfallbeseitigung 3.600 EUR Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser 7.500 EUR Strom
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 500 EUR Unterhaltungsaufwendungen Grillhütte Puderbach Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen HPL 2022 1.000 EUR Unterhaltungsaufwendungen alter Bahnhof, Puderbach 40.000 EUR Sanierung Platten an der Fassade 8.000 EUR Anstrich Schiebetore HPL 2023 2.000 EUR Unterhaltungsaufwendungen alter Bahnhof, Puderbach 40.000 EUR Sanierung Platten an der Fassade *) *) Die Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 3.000 EUR Unterhaltungsaufwendungen Dorfgemeinschaftshaus
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 50 EUR Bewirtschaftungskosten Grillhütten Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Bahnhof- 1.000 EUR Glas- und Rahmenreinigung Alter Bahnhof Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 3.500 EUR Bewirtschaftungskosten DGH (Wartung Seilaufzug, Lüftungsanlage, Elektro etc.)
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung 300 EUR Ergänzungen und Ersatzbeschaffungen ehem. Bahnhof Geräte, Gebrauchsgegenstände 300 EUR Ergänzungen und Ersatzbeschaffungen DGH
56340000	Geschäftsausgaben 650 EUR Telefongebühren Dorfgemeinschaftshaus 550 EUR Systemkosten Hotspot Dorfgemeinschaftshaus

Teilergebnisplan 2023

57.3.200

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.200 Stromerzeugungsanlage Laufwasserkraftwerk

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	9.269,72	7.500	8.000	8.080	8.161	8.242
46290000	Sonstige laufende Erträge	9.269,72	7.500	8.000	8.080	8.161	8.242
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.269,72	7.500	8.000	8.080	8.161	8.242
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.192,06	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	135,17	0	0	0	0	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.056,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11	- Abschreibungen	7.890,68	7.910	7.900	7.900	7.800	6.650
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.840,68	1.860	1.850	1.850	1.850	1.850
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	2.850,00	2.850	2.850	2.850	2.750	1.600
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	3.200,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	436,62	500	500	505	510	515
56410000	Versicherungsbeiträge	448,70	500	500	505	510	515
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	-12,08	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.519,36	11.410	11.400	11.405	11.310	10.165
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.249,64	-3.910	-3.400	-3.325	-3.149	-1.923
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.249,64	-3.910	-3.400	-3.325	-3.149	-1.923
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.249,64	-3.910	-3.400	-3.325	-3.149	-1.923

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
57.3.200.00	Stromerzeugungsanlage Laufwasserkraftwerk	-3.249,64	-3.910	-3.400	-3.325	-3.149	-1.923

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46290000 Sonstige laufende Erträge
 Einspeisevergütung Laufwasserkraftwerk

Teilergebnisplan 2023

61.1.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.1.100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.443.612,77	2.345.100	2.603.300	2.591.208	2.699.216	2.792.060
40110000	Grundsteuer A	6.502,65	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500
40120000	Grundsteuer B	394.800,96	394.000	500.000	505.500	511.061	516.171
40130000	Gewerbesteuer	748.402,85	650.000	723.000	657.280	695.402	733.649
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.018.619,13	1.037.900	1.089.900	1.136.766	1.189.057	1.231.863
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	162.288,10	140.200	147.300	153.634	158.243	161.566
40330000	Hundesteuer	9.510,99	9.300	9.800	9.800	9.800	9.800
40521000	Familienleistungsausgleich	103.488,09	107.400	126.800	121.728	129.153	132.511
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	382.875,00	414.540	934.750	943.950	953.243	962.628
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	368.127,00	399.820	920.030	929.230	938.523	947.908
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	14.748,00	14.720	14.720	14.720	14.720	14.720
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.826.487,77	2.759.640	3.538.050	3.535.158	3.652.459	3.754.688
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.261.157,63	2.308.950	2.906.120	2.986.668	3.090.191	3.180.489
54310000	Gewerbesteuerumlage	63.673,63	58.400	63.300	57.512	60.848	64.194
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.128.093,00	1.136.080	1.391.200	1.431.292	1.480.247	1.522.735
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	1.069.391,00	1.114.470	1.451.620	1.497.864	1.549.096	1.593.560
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.261.157,63	2.308.950	2.906.120	2.986.668	3.090.191	3.180.489
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	565.330,14	450.690	631.930	548.490	562.268	574.199
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	565.330,14	450.690	631.930	548.490	562.268	574.199
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	565.330,14	450.690	631.930	548.490	562.268	574.199

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	565.330,14	450.690	631.930	548.490	562.268	574.199

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land						
	303.111 EUR Schlüsselzuweisungen A						
	522.144 EUR Schlüsselzuweisungen Zentrale Orte						
	94.781 EUR Schlüsselzuweisungen B (keine Umlagegrundlage)						
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land						
	Zuweisung aus dem Kommunalen Entschuldungsfond Rheinland-Pfalz (KER-RP) bis 31.12.2026						
	7.374 EUR 1/3 vom Land						
	7.374 EUR 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich						

	14.748 EUR						
	1/3 ist als Konsolidierungsbeitrag von der Ortsgemeinde zu erbringen. Ein entsprechender Beschluss wurde am 02.10.12 durch den Ortsgemeinderat gefasst.						

Teilergebnisplan 2023

61.2.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt: 61.2.100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.566,44	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	14.566,44	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.566,44	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.566,44	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.775,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.775,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	38.378,92	41.560	103.430	259.550	211.830	208.320
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	4.300	4.200	4.110	4.020
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	15.750,93	16.940	11.800	9.930	8.060	6.580
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	14.678,49	14.000	78.140	237.110	191.540	189.730
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	5.656,92	4.380	3.030	2.230	2.110	1.990
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	323,58	240	160	80	10	0
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.969,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-35.603,92	-35.560	-97.430	-253.550	-205.830	-202.320
E20	Ordentliches Ergebnis	-50.170,36	-35.560	-97.430	-253.550	-205.830	-202.320
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-50.170,36	-35.560	-97.430	-253.550	-205.830	-202.320

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-50.170,36	-35.560	-97.430	-253.550	-205.830	-202.320

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

47920000	Verzinsung von Steuernachforderungen Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen getrennt nach Einnahmen und Ausgaben
57910000	GewSt Verzinsung Ausgabe Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen getrennt nach Einnahmen und Ausgaben

Stellenplan für das Jahr 2023

A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2023	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2022	
A. Ortsgemeinde Puderbach nach Teilhaushalten					
Städtebausanierung Ortslage Puderbach					
1. Beschäftigte					
Raumpfleger/in	E-Gr. 2	0,070	0,070	0,070	geringfügig Beschäftigte/r
Gemeindestraßen					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,90	0,90	0,90	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,85	0,85	0,85	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 4	0,50	0,50	0,50	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,29	0,29	0,29	
Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,10	0,10	0,10	
Gemeindearbeiter	E-Gr. 5	0,15	0,15	0,15	
Friedhofs- und Bestattungswesen					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 4	0,50	0,50	0,50	
Raumpfleger/in	E-Gr. 2	0,065	0,065	0,065	geringfügig Beschäftigte/r
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
1. Beschäftigte					
Wirtschafterin	E-Gr. 2	0,20	0,20	0,20	
Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt					
		3,625	3,625	3,625	

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
in € ²								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			472.288	-134.010	-85.750	-235.881	-144.909	-131.956
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	188.704	205.230	191.600	167.560	144.010	127.500
	3	Zwischensumme	283.584	-339.240	-277.350	-403.441	-288.919	-259.456
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	X	X	14.950	56.780	50.180	50.180
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0	283.584	-339.240	-292.300	-460.221	-339.099	-309.636

Endfällige Kredite	
2023	24.939,60
2024	0,00
2025	113.530,57
später	4.952.046,13

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³				
1.287.455	1.287.455	1.287.455	1.287.455	1.001.419

- ¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.
² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.
³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2021 ist noch nicht erstellt, es handelt sich um das vorläufige Ergebnis aus der Finanzrechnung.

Bewirtschaftungsregeln

Gem. § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze innerhalb des Teilergebnishaushaltes kraft Gesetz gegenseitig deckungsfähig, soweit sich durch Haushaltsvermerk nichts anderes ergibt.

Abweichend von dieser gesetzlichen Regelung werden folgende Deckungsvermerke festgelegt:

1. Personalaufwand
Die Personalaufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Kontengruppen 50 und 51).
2. Die Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall, Unterhaltung und Bewirtschaftung (Kontenart 522 und 523) sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Kommunale Forstwirtschaft
Die Aufwendungen für den Unternehmereinsatz incl. Lohnkosten (Produkt / Sachkonto 55510001 / 5291) und der Sachkosten (Produkt / Sachkonto 55510001 / 5292) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
Mehrerträge beim Produkt 55510001 berechtigen zur Mehraufwendungen bei diesem Produkt.
4. Die Einnahmen aus der Jagdpacht (Produkt/Sachkonto 55510002/4365 werden zweckgebunden für die Aufwendungen zur Unterhaltung von Feld- und Waldwegen (Produkt/Sachkonto 55590000/5233) verwendet
5. Die verbleibenden Ansätze sind grundsätzlich nicht deckungsfähig; im Einzelfall können gesonderte Entscheidungen getroffen werden (ÜPL/APL).

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ²⁾				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²⁾	2.088.327,39	2.135.284,05	5.090.516,30
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²⁾³⁾	215.766,14	1.287.454,62	1.287.454,62
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴⁾			
5	Summe der Kreditaufnahmen	2.304.093,53	3.422.738,67	6.377.970,92

²⁾ Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³⁾ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴⁾ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingsverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei Einwohnern (Stand: 30.06.2022) per 31.12.2022	2.503
an Investitionskrediten	834,33 €
an Liquiditätskrediten	86,20 €

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung innerhalb des Landes Rheinland-Pfalz beträgt per 31.12.2020 in Ortsgemeinden mit 1.000 bis 3.000 Einwohnern	
an Investitionskrediten	505,00 €
an Liquiditätskrediten	313,00 €

Nachrichtlich:		
Verlauf der Verbindlichkeiten		
Stand per 31.12.2022		2.135.284,05 €
Ermächtigungsübertragung aus 2022		1.049.322,25 €
Neuaufnahme lt. HPL 2023		2.112.460,00 €
Planmäßige Tilgung lt. HPL 2023		-206.550,00 €
Voraussichtlicher Stand per 31.12.2023		5.090.516,30 €

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	Jahr	Betrag
			in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	482.563,87
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	309.549,10
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	626.782,74
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	312.777,89
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-318.690,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-277.660,00
7	Zwischensumme		1.135.323,60
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-481.974,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-385.733,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-369.929,00
11	Summe		-102.312,40

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2021 liegt noch nicht vor, es handelt sich um die vorläufigen Ergebnisse aus der Ergebnisrechnung.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	383.253,18	177.127,14	206.126,04
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	116.192,66	185.737,79	-69.545,13
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	690.123,28	192.888,21	497.235,07
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	472.287,65	188.703,86	283.583,79
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-134.010,00	205.230,00	-339.240,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-85.750,00	206.550,00	-292.300,00
7	vorzutragender Betrag				285.859,77
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-235.881,00	167.560,00	-403.441,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-144.909,00	144.010,00	-288.919,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-131.956,00	127.500,00	-259.456,00
11	Summe				-665.956,23

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2021 liegt noch nicht vor, es handelt sich um die vorläufigen Ergebnisse aus der Finanzrechnung.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ¹⁾
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	626.782,74	8.960.302,89
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	312.777,89	9.273.080,78
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-318.690,00	8.954.390,78
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-277.660,00	8.676.730,78
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-481.974,00	8.194.756,78
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-385.733,00	7.809.023,78
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-369.929,00	7.439.094,78

1 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2021 liegt noch nicht vor, es handelt sich um das vorläufige Ergebnis aus der Ergebnisrechnung.

Bilanz 2020

Aktiva Passiva

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
in EUR				
1	Anlagevermögen	18.200.104,79	17.960.040,46	-240.064,33
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	174.600,19	161.406,07	-13.194,12
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	63.081,26	58.548,47	-4.532,79
	01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	63.081,26	58.548,47	-4.532,79
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	111.518,93	102.857,60	-8.661,33
	01310000 Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	111.518,93	102.857,60	-8.661,33
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	18.025.504,60	17.798.634,39	-226.870,21
1.2.1	Wald, Forsten	3.628.952,67	3.632.123,97	3.171,30
	02110000 Mischwald	895.698,20	897.398,89	1.700,69
	02120000 Laubwald	910.321,24	910.321,24	0,00
	02130000 Nadelwald	1.807.661,45	1.807.661,45	0,00
	02140000 Gehölz	15.244,08	15.244,08	0,00
	02190000 Sonstige	27,70	1.498,31	1.470,61
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.587.398,06	1.274.418,34	-312.979,72
	02220000 Parkanlagen	186,99	186,99	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	12.813,50	12.813,50	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	33.103,22	33.103,22	0,00
	02290000 Sonstige	92.650,98	92.650,98	0,00
	02310000 Ackerland	70.284,05	70.284,05	0,00
	02330000 Öd- und Unland	138,24	138,24	0,00
	02340000 Weideland	99.667,72	99.667,72	0,00
	02390000 Sonstige	4.150,43	4.150,43	0,00
	02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	33.165,20	33.165,20	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	62.072,21	62.072,21	0,00
	02690000 Sonstige	58.856,34	58.856,34	0,00
	02930000 Industrie- und Gewergrundstücke	460.248,03	380.916,55	-79.331,48
	02960000 Bauland	275.364,71	41.716,47	-233.648,24
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	5.617,59	5.617,59	0,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	379.078,85	379.078,85	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.634.747,79	3.001.712,46	1.366.964,67
	03190000 sonstige Wohnbauten	4.382,29	4.382,29	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	1.184.887,44	2.558.940,27	1.374.052,83
	03920000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	212.734,17	213.457,31	723,14
	03930000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen	170.841,40	167.060,80	-3.780,60
	03980000 sonstige Gebäude Bauhof	28.620,78	26.517,62	-2.103,16
	03990000 sonstige Gebäude, Bauten	32.978,80	31.138,12	-1.840,68
	03991000 Grillhütten	302,91	216,05	-86,86

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
in EUR				
1	Eigenkapital	8.333.520,15	8.960.302,89	626.782,74
1.1	Kapitalrücklage	8.023.971,05	8.333.520,15	309.549,10
	20100000 Kapitalrücklage	8.023.971,05	8.333.520,15	309.549,10
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	309.549,10	626.782,74	317.233,64
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	0,00	626.782,74	626.782,74
	20300000 Ergebnisvortrag	309.549,10	0,00	-309.549,10
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	6.320.272,32	6.181.544,46	-138.727,86
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	5.932.176,97	5.782.105,37	-150.071,60
	23141000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	37.706,82	35.479,00	-2.227,82
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	2.111.845,37	2.806.921,59	695.076,22
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	171.209,79	168.513,88	-2.695,91
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	755,90	711,77	-44,13
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	19.634,71	18.699,83	-934,88
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	15.158,40	11.326,40	-3.832,00
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	278.839,31	249.559,81	-29.279,50
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	1.496.218,44	1.406.554,68	-89.663,76
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.690.970,96	974.501,14	-716.469,82
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	109.837,27	109.837,27	0,00
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	2.356.310,99	3.041.652,47	685.341,48
	23141000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	37.706,82	35.479,00	-2.227,82
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	2.111.845,37	2.806.921,59	695.076,22
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	171.209,79	168.513,88	-2.695,91
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	755,90	711,77	-44,13
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	19.634,71	18.699,83	-934,88
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	15.158,40	11.326,40	-3.832,00
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.775.057,75	1.656.114,49	-118.943,26
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	278.839,31	249.559,81	-29.279,50
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	1.496.218,44	1.406.554,68	-89.663,76
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.800.808,23	1.084.338,41	-716.469,82
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.690.970,96	974.501,14	-716.469,82
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	109.837,27	109.837,27	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	388.095,35	399.439,09	11.343,74
	23610000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	388.095,35	399.439,09	11.343,74

Bilanz 2020

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2020	31.12.2020		
in EUR				
1.2.4	Infrastrukturvermögen	7.902.190,99	7.626.633,05	-275.557,94
	04120000 Brücken	115.512,06	110.263,17	-5.248,89
	04140000 ingenieurtechnische Anlagen	5.500,41	5.355,66	-144,75
	04150000 Stützbauwerke	168.699,53	164.578,11	-4.121,42
	04190000 Sonstige	19.708,33	18.608,33	-1.100,00
	04730000 Abwassersammlungsanlagen	8.958,33	8.458,33	-500,00
	04823000 Kreisstraßen	1.250,67	1.250,67	0,00
	04824000 Gemeindestraßen	4.239.678,69	4.096.296,75	-143.381,94
	04825000 Gehwege	580.149,35	558.239,19	-21.910,16
	04826000 Straßenbegleitgrün	9.359,58	9.359,58	0,00
	04829000 sonstige Straßen	5.412,91	5.412,91	0,00
	04831000 Fußwege	29.258,52	29.258,52	0,00
	04834000 landwirtschaftliche Wege	829.634,03	784.131,03	-45.503,00
	04836000 forstwirtschaftliche Wege	41.314,75	37.428,08	-3.886,67
	04839000 sonstige Wege	1.654,74	1.469,56	-185,18
	04841000 Parkplätze	536.253,98	523.051,72	-13.202,26
	04842000 Dorfplätze	831.175,17	824.967,68	-6.207,49
	04849000 sonstige Plätze	2.350,38	2.250,72	-99,66
	04851000 Kreisel	110.386,48	103.893,16	-6.493,32
	04870000 Straßenbeleuchtung	356.190,24	334.196,34	-21.993,90
	04960000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	2.347,01	2.017,71	-329,30
	04990000 Sonstige (u.a. Bachverrohrung, Weiheranlagen)	7.395,83	6.145,83	-1.250,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	2,00	2,00	0,00
	06520000 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	2,00	2,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	112.965,85	132.364,89	19.399,04
	07110000 Dienstfahrzeuge	12.944,94	38.968,27	26.023,33
	07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	1,00	1,00	0,00
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	8.958,82	6.245,09	-2.713,73
	07190000 Sonstige Fahrzeuge	1.836,03	1.546,13	-289,90
	07220000 Betriebstechnik	4.750,00	4.150,00	-600,00
	07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	49.557,39	47.536,73	-2.020,66
	07310000 Betriebsvorrichtungen	34.917,67	33.917,67	-1.000,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.771,83	97.516,60	68.744,77
	08220000 Geschäftsausstattung	11.931,36	79.649,68	67.718,32
	08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.840,47	17.866,92	1.026,45
1.2.9	Pflanzen und Tiere	40.927,96	38.467,74	-2.460,22
	08510000 Sonstige Pflanzungen	40.927,96	38.467,74	-2.460,22
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.089.547,45	1.995.395,34	-1.094.152,11
	09630000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	3.089.547,45	1.995.395,34	-1.094.152,11
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2020	31.12.2020		
in EUR				
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	63.659,00	63.189,00	-470,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	63.659,00	63.189,00	-470,00
	24119000 Sonstige	63.659,00	63.189,00	-470,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	4.861.182,91	3.380.316,55	-1.480.866,36
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.469.820,39	2.277.031,26	-192.789,13
	31510000 Investitionskredite von Banken	838.957,55	747.210,44	-91.747,11
	31520000 Investitionskredite von Sparkassen	1.317.984,65	1.268.945,77	-49.038,88
	31540000 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	166.703,19	144.920,05	-21.783,14
	31593100 Euro-Währung (fester Zins)	146.175,00	115.955,00	-30.220,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.469.820,39	2.277.031,26	-192.789,13
	31510000 Investitionskredite von Banken	838.957,55	747.210,44	-91.747,11
	31520000 Investitionskredite von Sparkassen	1.317.984,65	1.268.945,77	-49.038,88
	31540000 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	166.703,19	144.920,05	-21.783,14
	31593100 Euro-Währung (fester Zins)	146.175,00	115.955,00	-30.220,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	351.368,70	-90.796,32	-442.165,02
	34590000 vom sonstigen privaten Bereich	351.368,70	-90.796,32	-442.165,02
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	126.790,52	180.593,83	53.803,31
	00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	126.790,52	180.593,83	53.803,31
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-12.810,15	5.197,56	18.007,71
	00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-12.810,15	5.197,56	18.007,71
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.884.449,26	948.297,87	-936.151,39
	00099985 Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	271,59	131.372,51	131.100,92
	32413200 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	977.441,55	977.441,55	0,00
	37430100 laufendes Verrechnungskonto OG Puderbach	767.968,44	-275.968,57	-1.043.937,01
	37439000 Sonstige	0,00	14.215,16	14.215,16
	37499000 Sonstige	138.767,68	101.237,22	-37.530,46
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	41.564,19	59.992,35	18.428,16
	00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	41.564,19	59.992,35	18.428,16
	37961000 Umsatzsteuer 7%	0,00	0,00	0,00
	37962000 Umsatzsteuer 16%, 19 %	30,85	30,85	0,00

Bilanz 2020

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2020	31.12.2020		
in EUR				
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.465.437,67	709.009,13	-756.428,54
2.1	Vorräte	149.707,00	80.024,00	-69.683,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	149.707,00	80.024,00	-69.683,00
14310000	Fertige Erzeugnisse	149.707,00	80.024,00	-69.683,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.219.605,29	532.858,79	-686.746,50
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	92.505,27	312.832,37	220.327,10
00099961	Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	29.342,00	62.604,00	33.262,00
00099963	Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	57.272,72	37.935,80	-19.336,92
00099964	Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	0,00	204.227,00	204.227,00
00099965	Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	5.890,55	8.065,57	2.175,02
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	266.351,40	5.356,50	-260.994,90
00099992	Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	266.351,40	5.356,50	-260.994,90
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	87.498,10	130.778,14	43.280,04
00099996	Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen	-30.601,66	-30.601,66	0,00
00099997	Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	118.099,76	161.379,80	43.280,04
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	773.000,39	83.641,74	-689.358,65
00099993	Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	773.000,39	83.641,74	-689.358,65
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	250,13	250,04	-0,09
17519000	Sonstige	250,00	250,00	0,00
17932000	Vorsteuer 16 %, 19 %	-17,22	-17,31	-0,09
17933000	Vorsteuer andere Prozentsätze	0,00	0,00	0,00
17970000	Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	17,35	17,35	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	96.125,38	96.126,34	0,96
18310000	Kontokorrentguthaben	0,00	-2.237,95	-2.237,95

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2020	31.12.2020		
in EUR				
37963000	Umsatzsteuer andere Prozentsätze	0,00	0,00	0,00
37965000	Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	-30,78	-30,78	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten	86.908,08	83.696,69	-3.211,39
39110000	pRAP aus erhaltenen Zuwendungen	86.908,08	83.696,69	-3.211,39
Bilanzsumme	19.665.542,46	18.669.049,59	-996.492,87	

Bilanz 2020

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2020	31.12.2020	
in EUR			
18340000 Sparguthaben	96.125,38	96.126,34	0,96
18600000 Kasse (Bargeld)	0,00	2.237,95	2.237,95
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	19.665.542,46	18.669.049,59	-996.492,87

Anlage: Konsolidierungsmaßnahmen im KEF-RP

Anlage KEF HPI. 2023

Hinweis:

Nach tel. Rücksprache vom 14.04.2014 mit Herrn Reimann, Kommunalaufsicht Neuwied, darf berücksichtigt werden, dass hier gegenüber den Vorjahresansätzen gewisse Erhöhungen bei den Haushaltsansätzen aufgrund gestiegener Lohnkosten (**tariflicher Erhöhungen**) in Ansatz gebracht wurden.

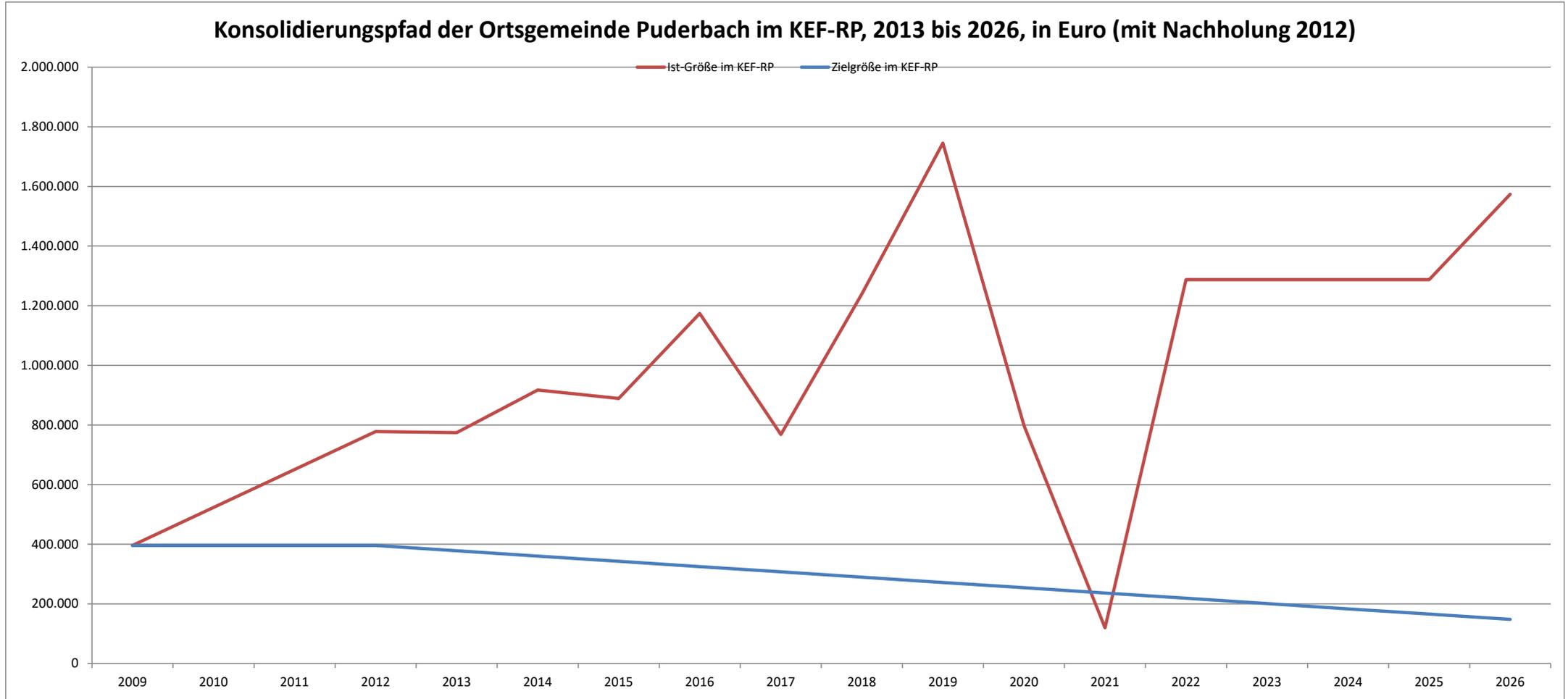
Deshalb wird entsprechend der Tarifierhöhung eine Ansatzerhöhung in Abzug gebracht

Dies ist vergleichbar mit der Regelung, dass bei den Realsteuerhebesätzen auch immer der Vergleich mit den im Zeitpunkt des KEF-Beitritts geltenden Hebesätzen für die Ermittlung des Konsolidierungsbeitrages massgeblich ist.

		Prozentuale Erhöhung gegenüber Referenzjahr 2013	Ermittlung prozentuale Erhöhung:
70221000	Vergütung an Arbeitnehmer	12,00%	gegenüber Vorjahr von 10% auf 12 % erhöht
70320000	Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	0,00%	seit 2013 keine Erhöhung
70420000	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	0,00%	seit 2013 keine Erhöhung

Erläuterung der Konsolidierungsanteile:		
Haushaltsplanung		
01.01.2023		
Rechnungsergebnis Referenzjahr 2012	Planansätze 2023 (50% der Gesamtlohnkosten)	
33.600,00 €		18.950,00 €
6.000,00 €		1.650,00 €
3.500,00 €		4.020,00 €

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	395.739	395.739	378.042	360.344	342.647	324.949	307.252	289.554	271.857	254.159	236.462	218.765	201.067	183.370	165.672	147.975
Ist-Größe	395.739	777.733	774.292	917.269	888.968	1.173.936	767.968	1.239.487	1.745.408	797.596	119.640	1.287.455	1.287.455	1.287.455	1.287.455	1.573.491



Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

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 Geamtbetrag 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
		Posten F 44				Posten F 35	Konto 4012		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
	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>
2023	-277.660	-292.300	14.720	-307.020	9.273.081	2.112.460	500.000	520	96.154	723.000	400	180.750	44