



Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Woldert
für die Haushaltsjahre 2021 und 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	1	-	2
2. Vorbericht	3	-	18
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	19	-	21
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	23	-	24
5. Finanzplan B -Investitionsmassnahmen-	25	-	34
6. Produktübersicht	35	-	36
7. Produktbuch	37	-	55
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	57	-	78
9. Stellenplan			79
10. Berechnung der freien Finanzspitze			80
11. Bewirtschaftungsregeln			81
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			82
13. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			83
14. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			84
15. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			85
16. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	87	-	89

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Woldert
für die Haushaltsjahre 2021/2022

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	Haushaltsjahr	
	2021	2022
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	923.030 €	670.890 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	812.795 €	871.445 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	<u>110.235 €</u>	<u>-200.555 €</u>
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	82.195 €	-184.035 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	179.050 €	59.950 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	90.000 €	5.500 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>89.050 €</u>	<u>54.450 €</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	171.245 €	-129.585 €

§ 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 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
zusammen auf	<u>0 €</u>	<u>0 €</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 € 0 €

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

0 € 0 €

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf	300 v.H.	300 v.H.
- Grundsteuer B (Grundstücke) auf	365 v.H.	365 v.H.
- Gewerbesteuer auf	365 v.H.	365 v.H.

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

für den ersten Hund	36,00 €	36,00 €
für den zweiten Hund	60,00 €	60,00 €
für jeden weiteren Hund	84,00 €	84,00 €

Die Hundesteuer beträgt für gefährliche Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden (gefährliche Hunde gem. § 5 Abs. 3 und 4 der Satzung der OG Woldert über die Hundesteuer)

für den ersten Hund	360,00 €	360,00 €
für den zweiten Hund	600,00 €	600,00 €
für jeden weiteren Hund	840,00 €	840,00 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die ständigen Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBI S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 2. März 2006 (GVBI S. 57) werden festgesetzt:

1. Beitrag für den Bau und die Unterhaltung der Feld- und Waldwege für Flächen liegend im Jagdbezirk Woldert	19,07 €	19,07 €
	ha / beitragspflichtiges Grundstück	

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	3.501.964,59 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	3.443.349,59 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt	3.399.143,59 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	3.509.378,59 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	3.308.823,59 €

§ 7 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.

(S.) Woldert, den
Ortsgemeinde Woldert

(Otto)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

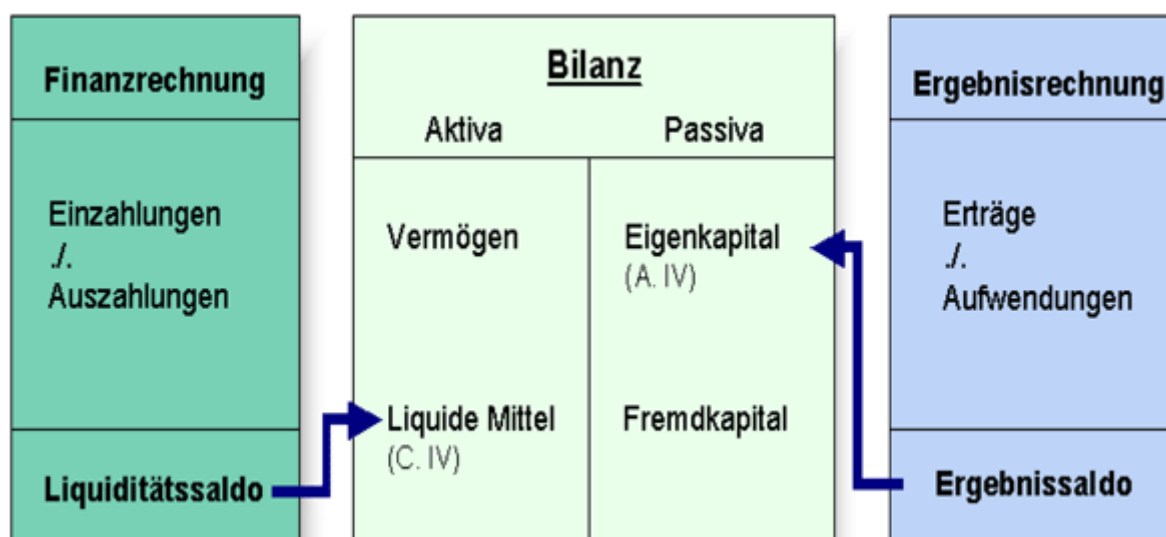
Einleitung:

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).

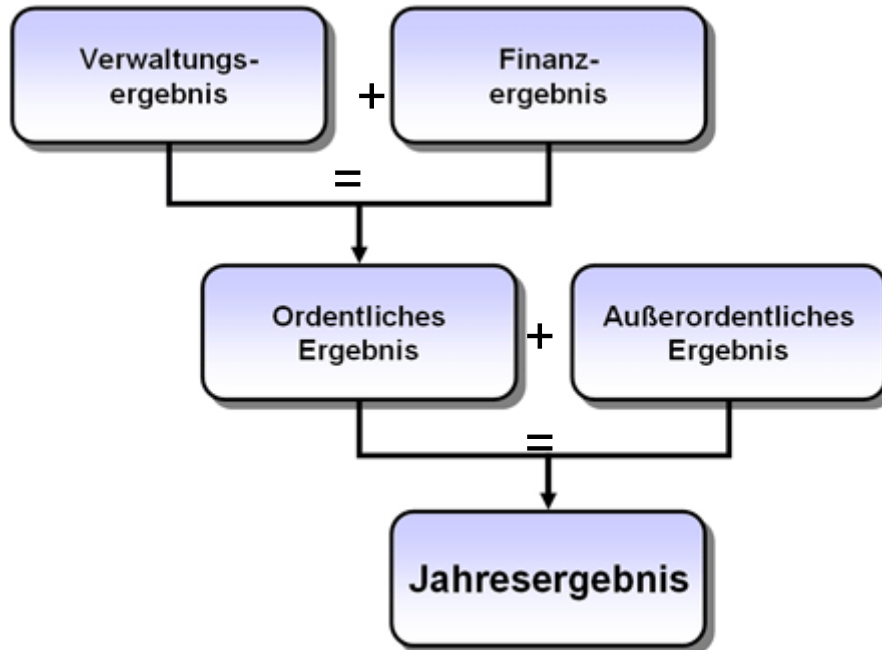
Im Zentrum der doppischen Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. In ihm werden

- 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 Woldert -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 Woldert 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 Haushaltsjahres 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 doppelhaushaltigen Haushaltsplanung 2021/2022 der Ortsgemeinde Woldert:

Mit der Haushaltsplanung 2021/2022 wird erneut von der Möglichkeit eines Doppelhaushaltes Gebrauch gemacht. Anstatt wie üblich einen Haushalt für ein Jahr kann eine Gemeinde einen Doppelhaushalt für zwei Jahre verabschieden. Auch beim Doppelhaushalt gilt jedoch der Grundsatz der Jährlichkeit. D. h., alle Ansätze sind für jedes Jahr getrennt zu veranschlagen. Es gibt also weiterhin Bewilligungen für jedes einzelne Haushaltsjahr, die mit Ablauf des Jahres zu wirken aufhören. Die Rechtsgrundlage liefert § 95 Abs. 5 GemO (Gemeindeordnung).

Die relevanten Plandaten des doppelhaushaltigen Haushaltes der Ortsgemeinde Woldert 2021/2022 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

Hier werden zunächst der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt sowie die dazugehörigen Teilhaushalte ausgewiesen. Dann 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 2020	Haushaltsplan 2021	Haushaltsplan 2022	Abweichungen zum Haushalt 2020	
				2021	2022
Gesamtbetrag der Erträge	673.631 €	923.030 €	670.890 €	249.399 €	-2.741 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	717.837 €	812.795 €	871.445 €	94.958 €	153.608 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-44.206 €	110.235 €	-200.555 €	154.441 €	-156.349 €

Der Ergebnishaushalt weist im Planjahr 2021 einen Jahresüberschuss von 110.235 €, derjenige im Planjahr 2022 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 200.555 € aus.

Die wesentlichen Veränderungen zu den Haushaltsansätzen des Vorjahres ergeben sich u.a. durch die Einnahmeausfälle bei der Gewerbesteuer und bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, den Mehraufwendungen für die Aufarbeitungen im Wald, der Erhöhung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation und die höhere Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Nach vorliegender Preiskalkulation erhöhen die Verbandsgemeindewerke ab 2021 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,50 €/qm auf 0,64 €/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag in den nächsten Jahren zumindest auf 0,76 €/qm ansteigen. Die letzte Erhöhung wurde in den Jahren 2010 und 2011 gestaffelt umgesetzt. Die Erhöhung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage basiert auf gestiegenen Umlagegrundlagen (Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen). Dem gegenüber stehen jedoch höhere Einnahmen bei den Schlüsselzuweisungen A. Insbesondere verbessert die Zuwendung vom Land zur Bewältigung von Schäden und Folgeschäden extremer Wetterereignisse im Bereich der Forstwirtschaft in Höhe von 200.000 € den Haushalt 2021 außerordentlich.

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

nicht zahlungswirksamer Vorgang	2021	2022
Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-99.940 €	-99.690 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-230 €	-230 €
Abschreibung für abnutzbare Vermögensgegenstände und Beiträge zur Versorgungskasse für den ehem. FZV Woldert (Kostenerstattung)	-6.480 €	-4.480 €
Anteilige Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung ehem. FZV Woldert (Kostenerstattung)	-4.490 €	-4.580 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	69.500 €	23.100 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen und Baukostenzuschüssen	4.060 €	4.060 €
Auflösungserträge aus Beiträgen und Zuwendungen	64.180 €	63.860 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.240 €	1.240 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	200 €	200 €
Saldo	28.040 €	-16.520 €

Per Saldo erfolgen hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen ohne die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (69.500 € (2021), 23.100 € (2022)), Belastungen in Höhe von 41.460 € und 39.620 €.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

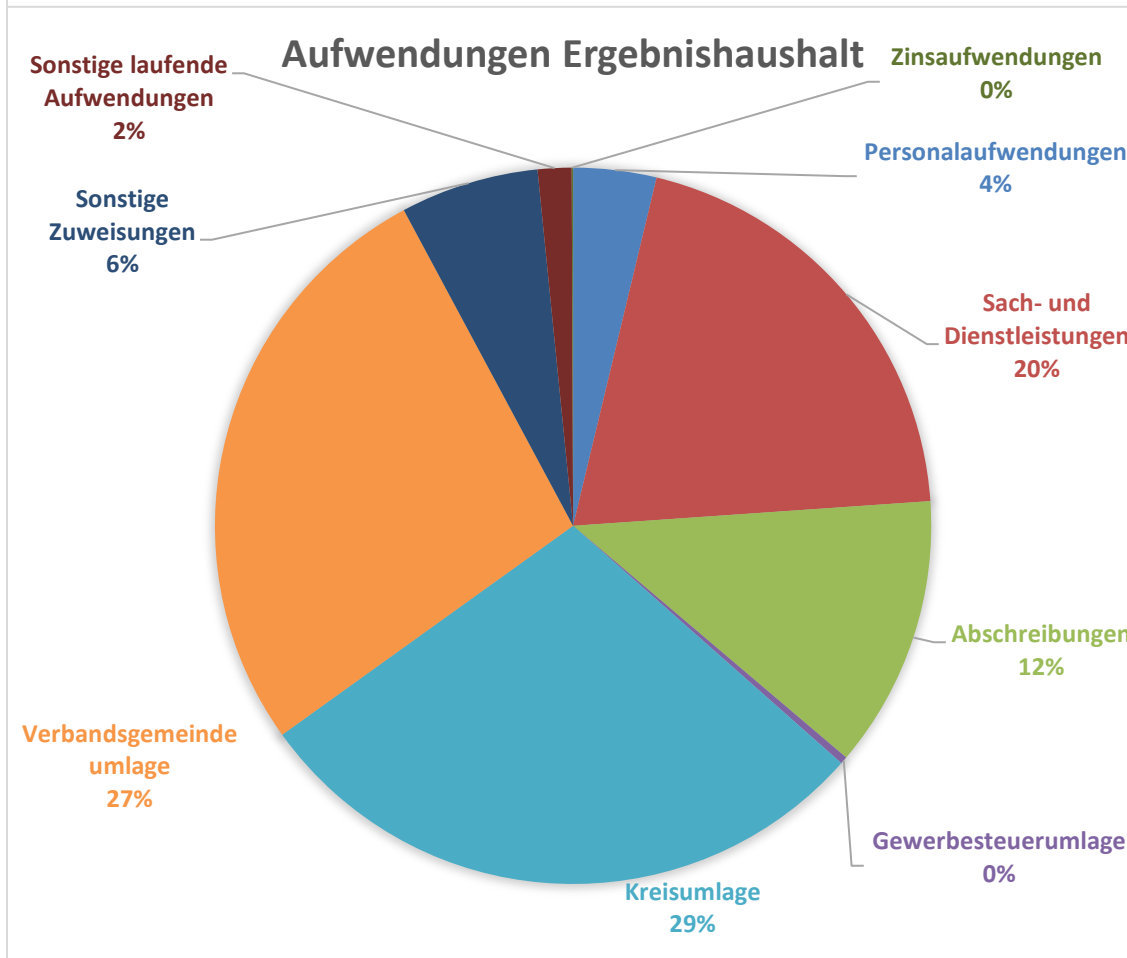
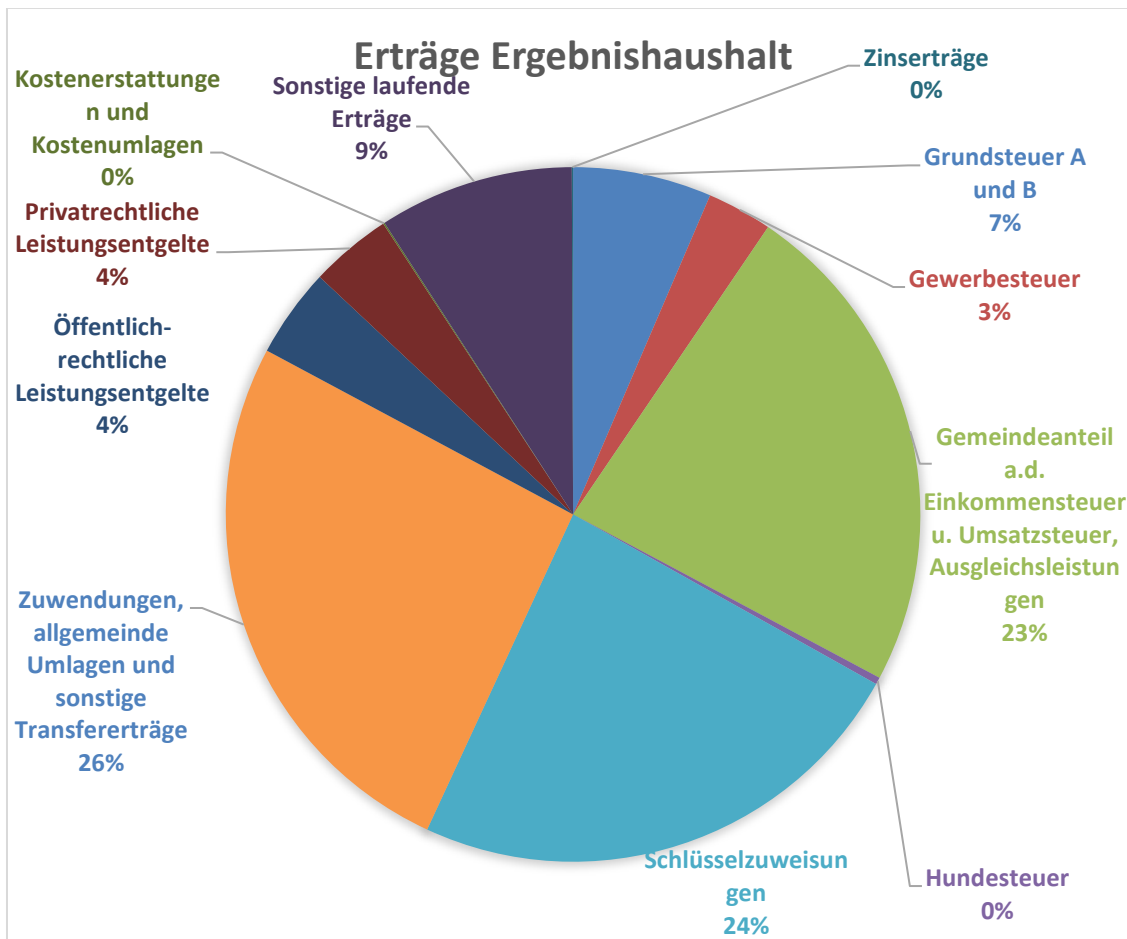
Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 30.460 € (2021) und 31.080 € (2022) ausgewiesen und liegen über dem Ansatz des Vorjahres (26.670 €). In den Personalausgaben wurden die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen der Beschäftigten eingerechnet.

Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
1111	Versicherungsbeträge	300 €	800 €	Versicherungsbeiträge Unfallkasse. Hier wurde der Betrag an aktuelle Abrechnungen angepasst.
1142	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	69.500 €	69.500 €	Für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 sind mehrere Grundstücksveräußerungen geplant.
1143	Versicherungsbeträge	600 €	750 €	Versicherungsbeiträge KFZ-Versicherung. Hier wurde der Beitrag an aktuelle Abrechnungen angepasst.
3661	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.000 €	1.500 €	Erhöhung des Pauschalansatzes für die Unterhaltung der Kinderspielplätze in 2021 von 500 € auf 700 €, sowie 800 € für die Anschaffung von zwei Sitzbänken.
5411	Konzessionsabgaben	300 €	14.100 €	Anpassung der Konzessionserträge an aktuelle Abrechnungen.
5411-1	Bewirtschaftung der Grundstücke	10.000 €	12.000 €	Höhere Aufwendungen für den Winterdienst. Haushaltsansatz wird ab 2022 um die Hälfte reduziert.
5411-1	Unterhaltung Gemeindestraßen	4.200 €	9.200 €	Zusätzlich zu dem jährlichen Pauschalansatz von 5.000 €, wurden 4.200 € für die Unterhaltung der Brücke (Richtarbeiten u. Anstrich) veranschlagt.
5411-2	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	7.000 €	20.000 €	Für das Planjahr 2021 sind hier Aufwendungen für die Leistungen der Syna (4.000 €), für die Wartung und Betriebsführung (4.000 €), für die Entflechtung der STB-Schaltfelder (7.000 €) und für Servicefälle am Straßenbeleuchtungsnetz (5.000 €) veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2022 reduziert sich der Ansatz für die Entflechtung der Schaltfelder um 3.000 €.
5411-1	Zuw eisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	2.800 €	20.100 €	Die Verbandsgemeindewerke erhöhen ab 2021 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,50 €/qm auf 0,64 €/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag in den nächsten Jahren zumindest auf 0,76 €/qm ansteigen. Die letzte Erhöhung wurden in den Jahren 2010 und 2011 gestaffelt umgesetzt.
5511	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	5.000 €	5.400 €	Hier wurden in 2021 zusätzlich zu dem Pauschalansatz für die Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen in Höhe von 400 €, für die Neugestaltung der "Pappelweide" 5.000 € veranschlagt.
5531-1	Unterhaltung Friedhof Woldert	9.000 €	10.500 €	Im Haushaltsjahr 2021 sind zusätzlich zu den pauschal veranschlagten Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 1.500 €, 800 € für die Erneuerung von Sitzbänken, 500 € für die Reinigung der Betonplatten, 5.600 € für Anstricharbeiten an der Friedhofshalle und 2.100 € für die Reinigung und den Anstrich der Friedhofstore eingeplant.
5551-1	Zuw eisungen vom Land	200.000 €	200.000 €	Hier sind im Haushaltsjahr 2021 insgesamt Erträge von 200.000 € veranschlagt. Diese resultieren aus der Zuwendung zur Bewältigung der durch Extremwetter verursachten Schäden im Wald.
5551-1	Erträge aus Holzverkäufen	-21.490 €	27.910 €	Mindereinnahmen gem. Hauungs- und Kulturplan 2021

Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
5551-1	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.650 €	10.550 €	Mehraufwendungen für Sachleistungen im Forstbetrieb gem. Hauungs- und Kulturplan 2021
5551-1	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	13.700 €	51.600 €	Mehraufwendungen für Unternehmereinsatz im Forstbetrieb gem. Hauungs- und Kulturplan 2021
5731-1	Mieten und Pachten	-1.600 €	1.600 €	Reduzierung des Planansatzes aufgrund der geringeren Auslastung des Bürgerhauses im Jahr 2021. (Corona bedingte Mindereinnahmen)
5731-1	Kostenerstattungen von Sonstigen	-650 €	650 €	Reduzierung des Planansatzes für die jährliche Rückvergütung Getränkelieferant aufgrund der geringeren Auslastung des Bürgerhauses im Jahr 2021. (Corona bedingte Mindereinnahmen)
5731-1	Unterhaltung aufwendungen Bürgerhaus	15.000 €	17.000 €	Mehraufwendungen für Planungskosten "Öko-Programm" Bürgerhaus.
6111	Grundsteuer B	540 €	54.300 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung
6111	Gewerbesteuer	-22.000 €	28.000 €	Mindereinnahmen gem. Jahressollstellung
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	-8.380 €	189.220 €	Mindereinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	570 €	4.310 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Hundesteuer	500 €	3.000 €	Mehreinnahmen gem. Jahressollstellung
6111	Familienleistungsausgleich	1.290 €	21.590 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzuweisungen vom Land	32.950 €	219.520 €	Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner (Schwellerwert) liegt für 2021 bei 914,93 €. Die Ortsgemeinde Woldert hat für 2021 eine Steuerkraft pro Einwohner von 542,86 € und liegt damit 372,07 € unter dem Landesdurchschnitt und erhält daher Schlüsselzuweisungen A in genannter Höhe.
6111	Gewerbesteuerumlage	-2.110 €	2.690 €	Reduzierung des Planansatzes entsprechend der niedrigeren Gewerbesteuererinnahmen.
6111	Kreisumlage	9.182 €	232.120 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde um 0,93% auf 40,77% gesenkt. Aufgrund der veränderten Umlagegrundlagen (Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen) erhöhen sich jedoch die Beträge für die Kreisumlage. Durch den niedrigeren Umlagesatz verringert sich die Verbandsgemeindeumlage.
6111	Verbandsgemeindeumlage	-2.843 €	220.095 €	



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2020	Haushaltsplan 2021	Haushaltsplan 2022	Abweichungen zum Haushalt 2020	
				2021	2022
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.686 €	82.195 €	-184.035 €	94.881 €	-171.349 €

Der Finanzhaushalt weist im Haushaltsjahr 2021 einen positiven Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 82.195 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verbesserung von 94.881 €. 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 Finanzmittelüberschuss, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (89.050 €) ergibt, beträgt 171.245 €. Dieser Überschuss erhöht die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert bzw. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse um 171.245 €. Für das Haushaltsjahr 2021 verbleibt eine „freie Finanzspitze“ von ebenfalls 171.245 € (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzgl. der ordentlichen Tilgung). Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit erreicht.

Im Haushaltsjahr 2022 weist der Finanzhaushalt einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 184.035 € aus. Im Vergleich zum Vorvorjahr ergibt sich hier eine Verschlechterung von 171.349 €. Diese Veränderungen im Vergleich zum Vorvorjahr ergeben sich ebenfalls weitestgehend aus den vorgenannten Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, weil diese Buchungsvorgänge überwiegend auch zahlungswirksam sind und somit auch den Finanzhaushalt berühren. Der Finanzmittelfehlbetrag, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-184.035 €) zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (54.450 €) ergibt, beträgt -129.585 €. Dieser Fehlbetrag vermindert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert somit um 129.585 €. Für das Haushaltsjahr 2022 verbleibt eine sogenannte negative „freie Finanzspitze“ von 129.585 € (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzgl. der ordentlichen Tilgung). Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

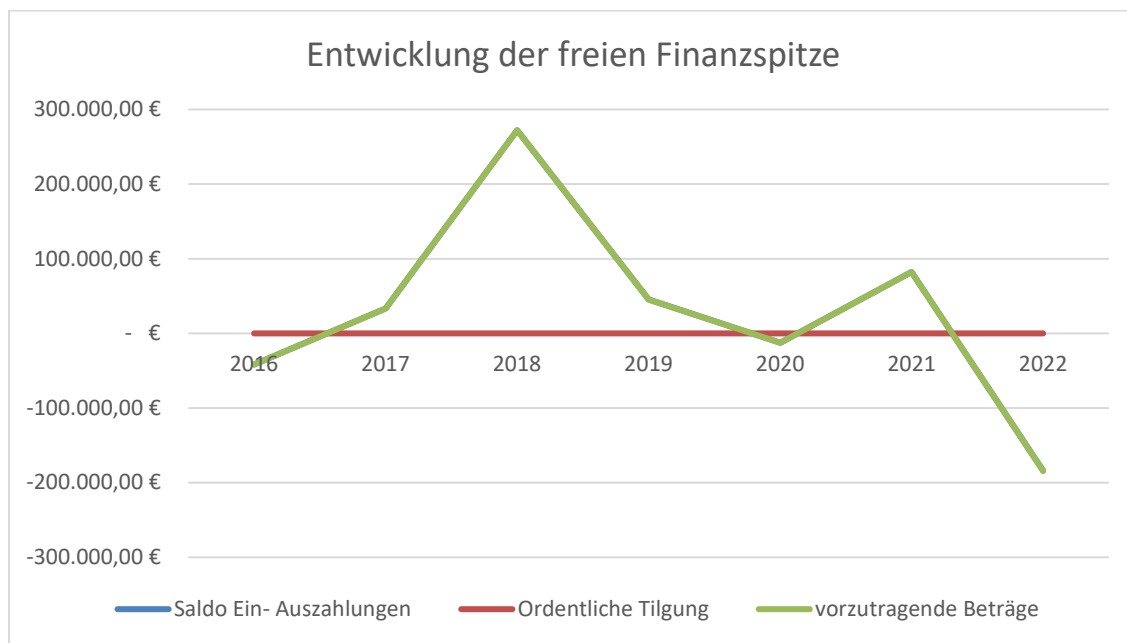
Der Stand der liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert beträgt per 31.12.2020 rd. 696.800 €.

Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Die Ortsgemeinde Woldert hat erfreulicherweise keine Verbindlichkeiten aus Investitions- bzw. Liquiditätskrediten (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse).

Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- und Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2016	- 41.626,93 €	- €	- 41.626,93 €
2017	33.369,44 €	- €	33.369,44 €
2018	272.158,44 €	- €	272.158,44 €
2019	45.142,27 €	- €	45.142,27 €
2020	- 12.686,00 €	- €	- 12.686,00 €
2021	82.195,00 €	- €	82.195,00 €
2022	- 184.035,00 €	- €	- 184.035,00 €
		geplant	

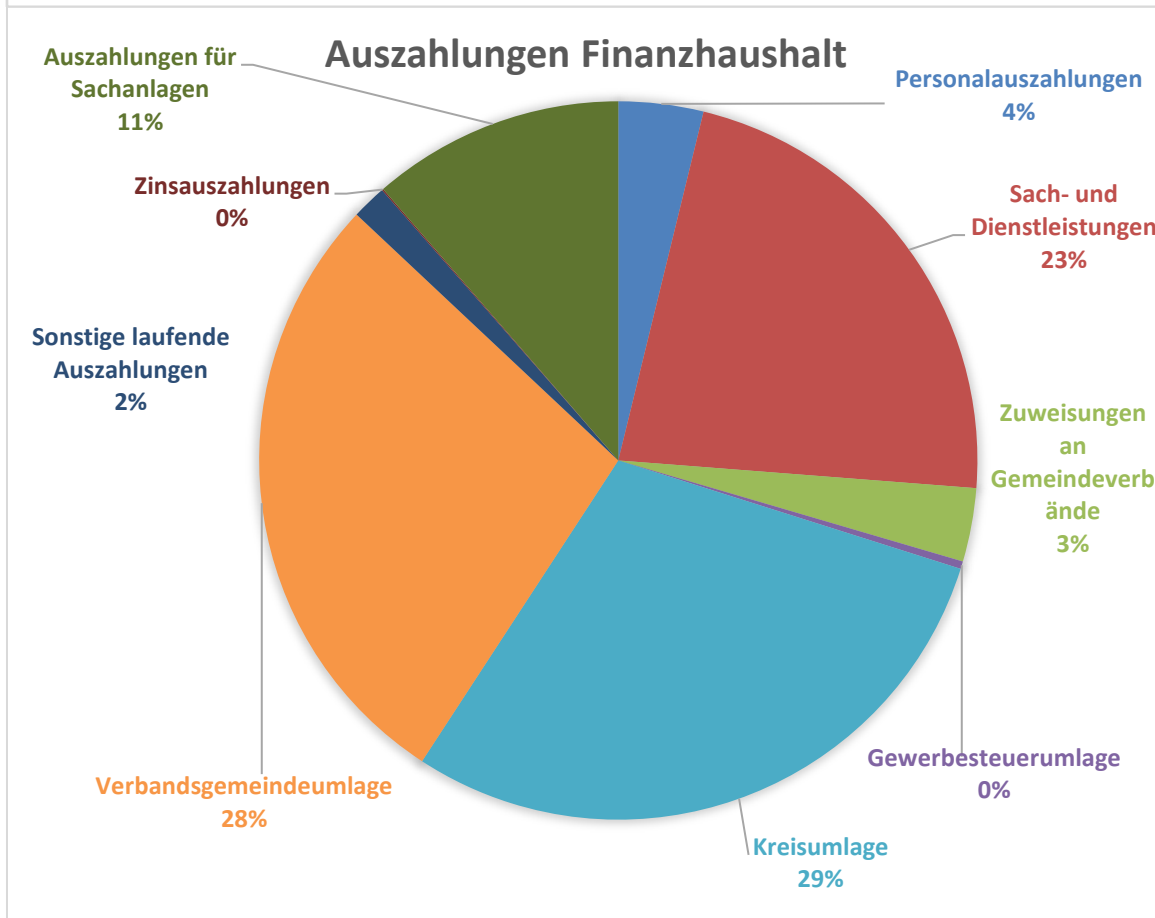
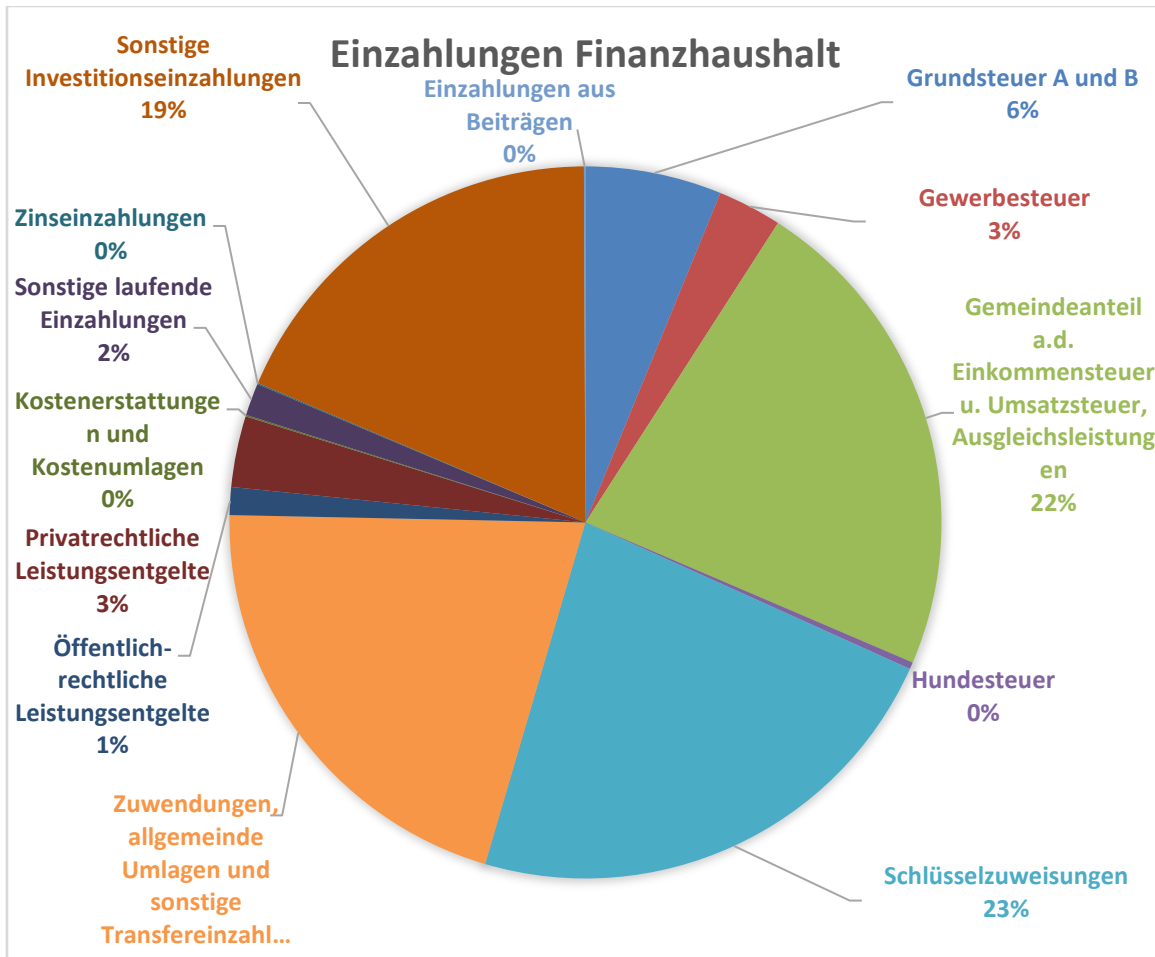


Investitionsübersicht 2021

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2021	Auszahlungen 2021
1142-1	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken. Verkauf von sechs Baugrundstücken im Baugebiet "Am Limbusch"	178.400 €	
1143-1	Erstellung eines Geräteschuppens mit Lager und Werkstatt für den Bauhof		60.000 €
1143-3	Anschaffung eines gebrauchten Absenkanhängers für den gemeindeeigenen Bauhof.		2.000 €
1143-3	Auszahlungen für technische Geräte Bauhof. Jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes		1.500 €
5411-2	Auszahlungen für Straßenbeleuchtungsanlagen. Zur Vermeidung eines Investitions- und Reparaturstaus werden hier vorsorglich Mittel von 2.500 € für je eine Straßenlampe eingestellt.		2.500 €
5531	Herstellung des Weges und des Andachtplatzes - Ruhewald Friedhof Woldert inkl. Materialkosten.		10.500 €
5531-1	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens Friedhof Woldert. Hier wurden neben der jährlichen Pauschale für Unvorhergesehenes von 1.500 €, für die Anschaffung von Bänken für den Ruhewald 3.500 € veranschlagt.		5.000 €
5531-1	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Friedhof Woldert.	650 €	
5731-1	Auszahlungen für Anlagevermögen - Austausch der Thekenanlage im Bürgerhaus Woldert.		7.000 €
5731-1	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung -Aussenanlagen- Bürgerhaus Woldert. Anschaffung einer Schranke am Bürgerhaus.		1.500 €
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:		179.050 €	90.000 €

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2021

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 89.050 €. Der Überschuss der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zuzüglich des Jahresüberschusses aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen erhöht die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Haushaltsjahr 2021 somit um 171.245 €.



Investitionsübersicht 2022

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2022	Auszahlungen 2022
1142-1	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken. Verkauf von zwei Baugrundstücken im Baugebiet "Im Limbusch"	59.300 €	
1143-3	Auszahlungen für technische Geräte Bauhof. Jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes		1.500 €
5411-2	Auszahlungen für Straßenbeleuchtungsanlagen. Zur Vermeidung eines Investitions- und Reparaturstaus werden hier vorsorglich Mittel von 2.500 € für je eine Straßenlampe eingestellt.		2.500 €
5531-1	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens Friedhof Woldert. Hier wurde die jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes veranschlagt.		1.500 €
5531-1	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Friedhof Woldert.	650 €	
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:		59.950 €	5.500 €

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2022

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 54.450 €. Abzüglich des Defizits aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 184.035 € verbleibt ein Fehlbetrag von 129.585 €, der durch die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert gedeckt werden kann.

Übersicht der wichtigsten Investitionen 2023 und Folgejahre

Die Ortsgemeinde Woldert plant über den Doppelhaushalt hinaus keine größeren Investitionen.

Haushaltsausgleich

Der Ergebnishaushalt ist im Planjahr 2021 ausgeglichen im Planjahr 2022 sowie in den Planfolgejahren unausgeglichen. Unter Berücksichtigung der fünf Haushaltsvorjahre ist der Ergebnishaushalt jedoch ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt ist im ordentlichen und außerordentlichen Saldo ebenfalls im Planjahr 2021 ausgeglichen und im Planjahr 2022 unausgeglichen. Unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ergibt sich auch hier ein ausgeglichener Finanzhaushalt.

Hierzu erklärt die Ortsgemeinde Woldert folgendes:

Der Jahresüberschuss im Jahr 2021 ergibt sich insbesondere durch die Zuwendung vom Land zur Bewältigung von Schäden und Folgeschäden extremer Wetterereignisse im Bereich der Forstwirtschaft in Höhe von 200.000 €. Da in den Folgejahren keine Zuwendungen in dieser Größenordnung zu erwarten sind und die Einnahmen aus der Forstwirtschaft wegbrechen werden, entstehen nicht unerhebliche Fehlbeträge. Zudem kann die Haushaltssituation durch die geplanten Grundstücksverkäufe verbessert werden. Jedoch sind auch die zu veräußernden Baugrundstücke der Ortsgemeinde endlich. Diese können lediglich eine Verminderung der Fehlbedarfe in den kommenden Jahren bewirken. Fehlbedarfe der hier vor-

liegenden 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 Woldert, unter Beachtung ihrer kommunalen Selbstverantwortung, auch gegenüber ihren Bürgern, größtmögliche Anstrengungen, um diesen Defiziten entgegenzuwirken.

Konkret ergibt sich für diesen Haushalt:

1. Bürgerhaus

Die Ortsgemeinde Woldert beabsichtigt durch das geplante Öko-Programm und die damit verbundenen Unterhaltungs- und Erneuerungsmaßnahmen die Attraktivität des Bürgerhauses zu erhalten, etwaige Reparatur- und Unterhaltungsstaus zu vermeiden, das Gebäude ökologischer zu gestalten, um so eine Vermarktung des Bürgerhauses zu verbessern.

2. Straßenbeleuchtung

Die Ortsgemeinde hat die Straßenbeleuchtung auf LED-Leuchten umgerüstet. Mit der Fertigstellung der Maßnahme erfolgte auch die nachhaltige Reduzierung der Energiekosten.

3. Friedhof

Eine Gebührenerhöhung ist in 2021/2022 nicht vorgesehen. Jedoch wurden bereits Umgestaltungen der Grabfelder zu Rasengrabflächen und Ruhewaldflächen vorgenommen den Wünschen der Bürger Rechnung zu tragen. Zudem sind zusätzlich Unterhaltungsaufwendungen für die Erneuerung von Sitzbänken, für die Reinigung der Betonplatten, für Anstricharbeiten an der Friedhofshalle, für die Reinigung und den Anstrich der Friedhofstore und Auszahlungen für Ruhebänke eingeplant. Dies soll weitere Abwanderungen verhindern und der Ortsgemeinde Woldert weitere Gebühreinnahmen in den nächsten Jahren sichern.

4. Bauplätze der Ortsgemeinde

Die Vermarktung der Bauplätze der Ortsgemeinde Woldert wird weiter angestrebt. Im Haushaltsjahr 2021 ist bereits die Veräußerung von sechs Grundstücken und im Haushaltsjahr 2022 von weiteren zwei Grundstücken vorgesehen. Es ist aufgrund der gestiegenen Nachfrage damit zu rechnen, dass die Ortsgemeinde Woldert zeitnah alle Grundstücke vermarkten kann. Dies verbessert zum einen die Haushaltssituation durch die erzielten Einnahmen aus den Verkäufen, zum anderen können hiermit auch höhere Steuereinnahmen erzielt werden.

Durch die Neugestaltung der Homepage www.woldert-online.de wurde die Nachfrage nach Bauplätzen und auch die Vermietung des Bürgerhauses erfolgreich aktiviert.

5. Hundesteuer

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

Jagdgenossenschaft

Die Jagdgenossenschaft Woldert als Körperschaft des öffentlichen Rechts hat im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Woldert 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. Im Ergebnis müssen so keine Wegebaubeiträge gezahlt. 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 anteilige 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 jeweiligen Jahresabschluss werden diese Daten dann detailliert dargestellt und im Rahmen der örtlichen Rechnungsprüfung mit geprüft. Dieser ist in der Schlussbilanz des Vorjahres unter der Bilanzposition Passiva 4.10 auszuweisen.

Der voraussichtliche Gesamtstand zum 31.12.2019 beträgt 46.144,21 €. Es handelt sich um eine Vorermittlung für Zwecke des Haushaltes. Die Daten unterliegen jedoch dem Vorbehalt der Ermittlung im Rahmen der noch offenen Jahresabschlussarbeiten 2020.

Schlussbemerkung

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

Die Finanzmittelfehlbeträge müssen durch die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert ausgeglichen werden, so dass sich diese, Jahr für Jahr weiter reduzieren.

Im Ergebnishaushalt kommen die nicht zahlungswirksamen Vorgänge hinzu, die pro Jahr zusätzlich mit rund 40.000 € zu Buche schlagen, so dass sich in der Folge das bilanzielle Eigenkapital durch entsprechende Verlustvorträge reduzieren wird.

Ab dem Haushaltsjahr 2022 sinkt der Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushaltes nach derzeitiger Planung langsam, was auf die prognostizierten höheren Steuereinnahmen zurückzuführen ist. Diese Planzahlen werden nach den Einschätzungen des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ beim Bundesministerium der Finanzen berechnet. Aufgrund der Corona-Pandemie kann es auch in den Folgejahren noch zu Veränderungen kommen, die z. Zt. nicht abschätzbar sind.

Aufgrund der unter dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft erhält die Ortsgemeinde Woldert in 2021 Schlüsselzuweisungen A in Höhe von 219.520 €. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner (Schwellenwert) liegt für 2021 bei 914,93 €. Die Ortsgemeinde Woldert hat für 2021 eine Steuerkraft pro Einwohner von 542,86 € und liegt damit 372,07 € unter dem Landesdurchschnitt.

Der Forstetat weist für das Jahr 2021, wegen der Zahlung einer Zuwendung zur Bewältigung der durch Extremwetter verursachten Schäden im Wald von 200.000 € einen Überschuss von 134.914 € aus. In den Folgejahren muss von 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 der Ortsgemeinde nicht so einfach aufgefangen werden.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2021 / 2022

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2019	Ansätze 2020 einschl. Nachträge	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planungsdaten 2023	Planungsdaten 2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	311.294,92	333.510	305.720	313.770	326.829	341.984
40110000	Grundsteuer A	5.316,06	5.610	5.300	5.300	5.231	5.231
40120000	Grundsteuer B	54.271,44	53.760	54.300	54.800	55.184	55.570
40130000	Gewerbesteuer	31.323,87	50.000	28.000	29.150	30.083	31.677
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	194.336,80	197.600	189.220	196.070	207.246	219.888
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.138,70	3.740	4.310	3.760	3.831	3.897
40330000	Hundesteuer	2.808,96	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
40521000	Familienleistungsausgleich	19.099,09	20.300	21.590	21.690	22.254	22.721
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	251.478,66	226.969	458.720	261.910	263.887	266.126
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	205.740,00	186.570	219.520	221.710	223.927	226.166
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	6.004,00	0	200.000	1.000	1.000	1.000
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	100,00	100	100	100	100	100
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	39.634,66	40.299	39.100	39.100	38.860	38.860
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.368,37	38.633	38.440	38.120	37.960	37.920
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90,00	120	120	120	120	120
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.500,00	3.000	3.000	3.000	3.030	3.060
43650000	Jagdrecht	9.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	25.453,94	25.422	25.080	24.760	24.570	24.500
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.324,43	1.091	1.240	1.240	1.240	1.240
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.000,04	58.569	35.150	17.840	17.826	17.482
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	164.156,07	49.400	27.910	9.000	9.000	9.000
44120000	Mieten und Pachten	4.941,71	4.900	3.180	4.780	4.796	4.812
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	4.902,26	4.269	4.060	4.060	4.030	3.670
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.034,11	1.300	650	1.300	1.300	1.300
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	84,33	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	9.949,78	1.300	650	1.300	1.300	1.300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	11.981,95	14.000	83.800	37.400	14.300	14.300
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-2.036,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	69.500	23.100	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	13.835,00	13.800	14.100	14.100	14.100	14.100
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	200	200	200	200
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	182,95	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	798.158,05	672.981	922.480	670.340	662.102	679.112
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.023,77	26.670	30.460	31.080	31.314	31.547
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	8.700,00	9.000	8.920	9.100	9.100	9.100
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	736,00	400	400	400	400	400
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	690,00	800	800	800	800	800
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	9.938,97	10.060	11.490	11.730	11.847	11.966
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	890	1.560	1.605	1.622	1.637
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.020,44	1.000	1.050	1.070	1.081	1.092
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.748,36	2.150	3.760	3.845	3.884	3.922
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	2.190,00	2.140	2.250	2.300	2.350	2.400
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	230	230	230	230	230

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2021 / 2022

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2019	Ansätze 2020 einschl. Nachträge	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planungs- daten 2023	Planungs- daten 2024
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.742,80	89.010	163.810	215.660	127.178	105.695
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	11.062,86	12.280	12.530	12.530	12.548	12.565
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.092,53	3.500	27.500	113.500	25.000	3.500
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.738,41	2.200	12.200	6.200	6.200	6.200
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.813,59	20.400	37.600	24.400	24.400	24.400
52350000	Fahrzeugunterhaltung	2.071,09	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	409,49	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	856,94	800	800	800	800	800
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	571,17	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.933,34	3.730	6.730	4.730	4.730	4.730
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	100,00	0	0	0	0	0
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.842,25	3.900	10.550	13.200	13.200	13.200
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	104.251,13	37.900	51.600	36.000	36.000	36.000
E11	- Abschreibungen	95.696,16	95.611	99.940	99.690	98.260	97.660
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.496,18	4.387	4.230	3.760	3.450	3.370
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.103,34	14.972	15.100	17.150	17.150	17.150
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	73.291,95	72.410	71.110	69.550	69.160	68.800
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	4.804,69	3.842	9.500	9.230	8.500	8.340
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	483.375,89	495.026	505.695	511.915	525.235	540.438
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	15.699,00	17.300	20.100	20.100	20.100	20.100
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.767,30	27.050	30.690	31.080	31.180	31.270
54310000	Gewerbesteuerumlage	7.132,59	4.800	2.690	2.795	2.885	3.038
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	219.015,00	222.938	232.120	228.970	235.535	243.015
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	217.762,00	222.938	220.095	228.970	235.535	243.015
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	25.721,64	11.120	12.390	12.600	12.661	12.720
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	332,76	340	340	340	340	340
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	495,37	650	650	650	650	650
56310000	Büromaterial	382,68	200	200	200	200	200
56330000	Porto und Versandkosten	0,00	60	60	60	60	60
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	314,36	450	450	450	450	450
56410000	Versicherungsbeiträge	5.526,71	4.800	5.995	6.180	6.241	6.300
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	600,98	720	645	650	650	650
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	3,39	0	0	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	5.430,00	650	650	650	650	650
56590000	Sonstige Aufwendungen	8.866,65	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	1.850,38	1.930	1.860	1.880	1.880	1.880
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	166,00	0	170	170	170	170
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	68,99	620	670	670	670	670
56930000	Repräsentationen	295,00	500	500	500	500	500
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.388,37	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	783.560,26	717.437	812.295	870.945	794.648	788.060
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	14.597,79	-44.456	110.185	-200.605	-132.546	-108.948
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	350,00	650	550	550	550	550
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	50	50	50	50	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2021 / 2022

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2019	Ansätze 2020 einschl. Nachträge	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planungs- daten 2023	Planungs- daten 2024
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	350,00	600	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	102,00	400	500	500	500	500
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	102,00	400	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	248,00	250	50	50	50	50
E20	Ordentliches Ergebnis	14.845,79	-44.206	110.235	-200.555	-132.496	-108.898
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)	14.845,79	-44.206	110.235	-200.555	-132.496	-108.898
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	45.142,27	-12.686	82.195	-184.035	-93.746	-70.228
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/- fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	45.710	0	0	0	0
68176200	von dem Land	0,00	45.710	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.640,00	650	650	650	650	650
68270000	Grabnutzungsentgelte	2.640,00	650	650	650	650	650
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	178.400	59.300	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	178.400	59.300	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.640,00	46.360	179.050	59.950	650	650
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	18.363,32	8.300	90.000	5.500	5.500	5.500
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.523,20	800	10.500	0	0	0
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	14.047,90	3.500	3.500	1.500	1.500	1.500
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.792,22	1.500	13.500	1.500	1.500	1.500
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	60.000	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.363,32	8.300	90.000	5.500	5.500	5.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.723,32	38.060	89.050	54.450	-4.850	-4.850
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	29.418,95	25.374	171.245	-129.585	-98.596	-75.078
	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	-29.418,95	-25.374	-171.245	129.585	98.596	75.078
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	-29.418,95	-25.374	-171.245	129.585	98.596	75.078
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-29.418,95	-25.374	-171.245	129.585	98.596	75.078
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-29.418,95	-25.374	-171.245	129.585	98.596	75.078
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	45.142,27	-12.686	82.195	-184.035	-93.746	-70.228

Teilhaushalt 2021 / 2022**Budget: 1**

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2019	Ansätze 2020 einschl. Nachträge	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planungsdaten 2023	Planungsdaten 2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44.599,66	39.262	238.600	39.600	39.600	39.600
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.368,37	38.633	38.440	38.120	37.960	37.920
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.331,51	54.900	31.480	14.170	14.156	13.812
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.034,11	1.300	650	1.300	1.300	1.300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	11.981,95	14.000	83.800	37.400	14.300	14.300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	276.315,60	148.095	392.970	130.590	107.316	106.932
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.023,77	26.670	30.460	31.080	31.314	31.547
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.742,80	89.010	163.810	215.660	127.178	105.695
E11	- Abschreibungen	95.696,16	95.611	99.940	99.690	98.260	97.660
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	39.466,30	44.350	50.790	51.180	51.280	51.370
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	25.721,64	11.120	12.390	12.600	12.661	12.720
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	339.650,67	266.761	357.390	410.210	320.693	298.992
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-63.335,07	-118.666	35.580	-279.620	-213.377	-192.060
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-63.335,07	-118.666	35.580	-279.620	-213.377	-192.060
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)	-63.335,07	-118.666	35.580	-279.620	-213.377	-192.060
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30.516,37	-82.340	11.810	-258.830	-170.597	-149.360
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	45.710	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.640,00	650	650	650	650	650
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	178.400	59.300	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.640,00	46.360	179.050	59.950	650	650
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	18.363,32	8.300	90.000	5.500	5.500	5.500
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.363,32	8.300	90.000	5.500	5.500	5.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.723,32	38.060	89.050	54.450	-4.850	-4.850
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag Finanzierungstätigkeit	-46.239,69	-44.280	100.860	-204.380	-175.447	-154.210
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
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-30.516,37	-82.340	11.810	-258.830	-170.597	-149.360

Teilhaushalt 2021 / 2022**Budget: 6**

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzdienstleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2019	Ansätze 2020 einschl. Nachträge	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planungsdaten 2023	Planungsdaten 2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	311.294,92	333.510	305.720	313.770	326.829	341.984
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	206.879,00	187.707	220.120	222.310	224.287	226.526
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.668,53	3.669	3.670	3.670	3.670	3.670
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	521.842,45	524.886	529.510	539.750	554.786	572.180
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	443.909,59	450.676	454.905	460.735	473.955	489.068
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	443.909,59	450.676	454.905	460.735	473.955	489.068
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	77.932,86	74.210	74.605	79.015	80.831	83.112
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	350,00	650	550	550	550	550
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	102,00	400	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	248,00	250	50	50	50	50
E20	Ordentliches Ergebnis	78.180,86	74.460	74.655	79.065	80.881	83.162
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)	78.180,86	74.460	74.655	79.065	80.881	83.162
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	75.658,64	69.654	70.385	74.795	76.851	79.132
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	75.658,64	69.654	70.385	74.795	76.851	79.132
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	-29.418,95	-25.374	-171.245	129.585	98.596	75.078
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	-29.418,95	-25.374	-171.245	129.585	98.596	75.078
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-29.418,95	-25.374	-171.245	129.585	98.596	75.078
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-29.418,95	-25.374	-171.245	129.585	98.596	75.078
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	75.658,64	69.654	70.385	74.795	76.851	79.132

Investitionsübersicht 2021 / 2022

11.4.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 039800400000
1143-1 Geräteschuppen Bauhof

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
68176200	von dem Land	0	0	0	0	0	0	0
	23310.00001 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	60.000	0	0	0	0	0
	09630.40000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	0	60.000	0	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2021 / 2022

11.4.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68176200 23310.00001 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen
Erstellung eines Geräteschuppens mit Lager und Werkstatt für den Bauhof. Das Projekt war bereits im Doppelhaushalt 2017/2018 mit den seinerzeit geschätzten Werten eingestellt, kam aber bisher noch nicht zur Ausführung.

Eine Landeszuwendung aus dem I-Stock (60% der zuwendungsfähigen Kosten) wurde bisher immer abgelehnt. Ein gleichlautender Antrag soll in 2021 nicht mehr gestellt werden.

78593000 09630.40000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen
Erstellung eines Geräteschuppens mit Lager und Werkstatt für den Bauhof. Das Projekt war bereits im Doppelhaushalt 2017/2018 mit den seinerzeit geschätzten Werten eingestellt, kam aber bisher noch nicht zur Ausführung.
Die Gesamtsumme basiert auf den aktuellen Kostenermittlungen.

Eine Landeszuwendung aus dem I-Stock (60% der zuwendungsfähigen Kosten) wurde bisher immer abgelehnt. Ein gleichlautender Antrag soll in 2021 nicht mehr gestellt werden.

Maßnahme: 071504000000

1143-2 Fahrzeuge Bauhof

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	0	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	2.000	0	0	0	0	0	0
63000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen	0	2.000	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2021 / 2022

11.4.300

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78560000 63000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen
Hpl. 2021
Beschaffung eines gebrauchten Absenkanhängers lt. Investitionsprogramm 2021-2024

Maßnahme: 072900400000

1143-3 Maschinen, technische Geräte Bauhof

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78560000 07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen
jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes

Investitionsübersicht 2021 / 2022

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

Maßnahme: 048700400000

5411-2 Erneuerung Straßenbeleuchtungsanlagen

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	04870.40000 Straßenbeleuchtung	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78530000 04870.40000 Straßenbeleuchtung

Zur Vermeidung von Investitions- und Reparaturstaus werden vorsorglich jährlich 2.500 EUR für je eine Straßenlampe eingestellt.

Investitionsübersicht 2021 / 2022

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Gesamt-ein-/auszahlungen über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 082900400002
 5531-1 Friedhof Woldert
 Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	08290.40002 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08290.40002 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
 HPI. 2021
 1.500 EUR jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes
 3.500 EUR Bänke Ruhewald

 HPI. 2022
 1.500 EUR jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Woldert

Haupt-Produktbereich					
Produktbereich					
Produktgruppe					
Produkt					
			Leistung	Bezeichnung	
1				Zentrale Verwaltung	Teilhaus-halt
	11			Innere Verwaltung	
		111		Verwaltungssteuerung	
			1111	Verwaltungssteuerung	1
			11111	Verwaltungssteuerung	
		112		Personal	
			1120	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	Senioreneier	
3				Soziales und Jugend	
	36			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		362		Jugendarbeit	
			3625	Sonstige Jugendarbeit	1
			365	Tageseinrichtungen für Kinder	
			3652	Kindertagesstätten, Kindergärten	1
			366	Einrichtungen der Jugendarbeit	
			3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	1
			36613	Kinderspielplätze etc.	
5				Gestaltung Umwelt	
	51			Räumliche Planung und Entwicklung	
		511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5112	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	1
	54			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
		541		Gemeindestraßen	
			5411	Gemeindestraßen	1
			54111	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	
			54112	Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen, Wege und Plätze	
			54116	Konzessionsabgaben	
		542		Kreisstraßen	
			5421	Kreisstraßen	1

			54211	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	
	55			Natur- und Landschaftspflege	
		551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	
			5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1
		553		Friedhofs- und Bestattungswesen	
			5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	1
			55311	Friedhof Woldert	
			55312	Grabpflege Privatgrab	
		555		Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
			5551	Kommunale Forstwirtschaft	1
			55511	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	
			55512	Jagdwesen	
		5559		Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
	57			Wirtschaft und Tourismus	
		573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
			5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
			57311	Bürgerhaus	
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	19	18		

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
Ortsgemeinderat
Mitarbeiter
Beamte
Beschäftigte

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

Bürger
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Nutzer
Notare

Leistung

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke
11.4.200.03 Vorkaufsrechte

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 beim Bürgerhaus).

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

Beschreibung

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

Leistung

28.1.100.08 Seniorenfeier

Produkt

36.2.500

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produkt	36.2.500	Sonstige Jugendarbeit

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Allgemeine Jugendarbeit in der Ortsgemeinde Woldert

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse, Haushaltsplanung

Zielgruppe

Jugendliche
Kinder, Jugendliche und Eltern

Erläuterungen und Hinweise

Sachkonto angelegt i.R.d. HH-Planung 2019-2020, da OG pauschal 300 EUR pro Jahr für "Jugendarbeit" einstellen möchte,
Fe, 21.12.2018

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

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

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 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

55.3.100

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.

Ebenfalls gehört zu diesem Produkt noch die dauerhafte Pflege eines privaten Grabes gegen gesondertes Entgelt.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse, Vereinbarung

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit

Leistung

55.3.100.01 Friedhof Woldert
55.3.100.02 Grabpflege Privatgrab

Erläuterungen und Hinweise

Grabpflegestelle Oelschläger bisher integriert in UA 75000
Zinsertrag Sparbuch bei 6111

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 Raubach und dem Forstamt Dierdorf. Ebenfalls zu diesem Produkt gehört die Abwicklung des gesamten Jagdwesens (Jagdverpachtung, Regulierung von Wildschäden etc.)

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, siehe Produkt 5551.2 -Jagdwesen-.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
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 Bürgerhauses in Woldert inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Die Ortsgemeinde stellt ihren Einwohnern, Vereinen und Verbänden das Bürgerhaus mit seinen Einrichtungen und Gebrauchsgegenständen auf privatrechtlicher Grundlage (Vermietung) für Veranstaltungen und private Feiern zur Verfügung.

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Nutzer
Jugendliche
Allgemeinheit

Leistung

57.3.100.01 Bürgerhaus

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
Abgabepflichtige

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 2021 / 2022

11.1.100

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.113,27	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	8.113,27	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.113,27	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.336,44	13.340	13.420	13.670	13.731	13.792
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	8.700,00	9.000	8.920	9.100	9.100	9.100
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	736,00	400	400	400	400	400
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	690,00	800	800	800	800	800
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.020,44	1.000	1.050	1.070	1.081	1.092
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	2.190,00	2.140	2.250	2.300	2.350	2.400
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.315,60	2.820	3.020	3.040	3.048	3.056
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	332,76	340	340	340	340	340
56310000	Büromaterial	382,68	200	200	200	200	200
56330000	Porto und Versandkosten	0,00	60	60	60	60	60
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	112,72	150	150	150	150	150
56410000	Versicherungsbeiträge	730,94	500	800	820	828	836
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	392,51	500	400	400	400	400
56920000	Sonstige Ifd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	68,99	370	370	370	370	370
56930000	Repräsentationen	295,00	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.652,04	16.160	16.440	16.710	16.779	16.848
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.538,77	-16.160	-16.440	-16.710	-16.779	-16.848
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-7.538,77	-16.160	-16.440	-16.710	-16.779	-16.848
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)	-7.538,77	-16.160	-16.440	-16.710	-16.779	-16.848

Produktübersicht		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-7.538,77	-16.160	-16.440	-16.710	-16.779	-16.848

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56130000	Geschäftsausgaben - Reisekosten <i>Fahrtkosten</i>
56210000	Mieten und Pachten <i>130 EUR Dienstzimmerentschädigung für Ortsbürgermeister 210 EUR Miete für die Benutzung des Bürgerhauses anl. Gemeinderatssitzungen</i>
56310000	Geschäftsausgaben - Büromaterial <i>Büromaterial</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Umlage an die Unfallkasse Rheinland-Pfalz und die Rechtchutzversicherung</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund 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>Repräsentationsmittel und Ehrengaben anl. Ehe- und Altersjubiläen</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022

11.2.001

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	200	200	200	200	200
46614000	<i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	0,00	200	200	200	200	200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	230	230	230	230	230
51700000	<i>Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen</i>	0,00	230	230	230	230	230
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	495,37	650	650	650	650	650
56290000	<i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	495,37	650	650	650	650	650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	495,37	880	880	880	880	880
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-495,37	-680	-680	-680	-680	-680
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-495,37	-680	-680	-680	-680	-680
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)	-495,37	-680	-680	-680	-680	-680

Produktübersicht		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-495,37	-680	-680	-680	-680	-680

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>pauschalierte Auflösung RSt ehem. Ortsbürgermeister</i>
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Ehrensoldrückstellung -geschätzt-</i>
56290000	Verlohnungskosten BBZ <i>Bearbeitungsgebühren der Verlohnungsstelle für die Beschäftigten der Ortsgemeinde</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022**11.4.200**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	120	120	120	120	120
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90,00	120	120	120	120	120
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.576,61	1.580	1.580	1.580	1.596	1.612
44120000	Mieten und Pachten	1.576,61	1.580	1.580	1.580	1.596	1.612
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.270,00	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.270,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	69.500	23.100	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	69.500	23.100	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.936,61	1.700	71.200	24.800	1.716	1.732
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,94	1.360	1.570	1.570	1.586	1.602
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.567,94	1.360	1.570	1.570	1.586	1.602
E11	- Abschreibungen	280,69	281	280	280	280	280
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	280,69	281	280	280	280	280
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	475,58	530	480	480	480	480
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	2,39	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	473,19	530	480	480	480	480
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.324,21	2.171	2.330	2.330	2.346	2.362
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	612,40	-471	68.870	22.470	-630	-630
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	612,40	-471	68.870	22.470	-630	-630
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)	612,40	-471	68.870	22.470	-630	-630

Produktübersicht		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	803,09	-310	69.030	22.630	-470	-470
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	-280,69	-281	-280	-280	-280	-280
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	90,00	120	120	120	120	120

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	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Nutzungsentgelt Glascontainer</i> Mieten und Pachten <i>Erträge aus der Verpachtung von gemeindeeigenen Grundstücken</i>
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Voraussichtlicher Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet "Am Limbusch"</i> 2021 <i>Verkauf von sechs Baugrundstücken für 178.400 EUR, davon</i> <i>SK 0299 Buchwert = 108.900 EUR</i> <i>SK 46112 Ertrag = 69.500 EUR</i> 2022 <i>Verkauf von zwei Baugrundstücken für 59.300 EUR, davon</i> <i>SK 0299 Buchwert = 36.200 EUR</i> <i>SK 46112 Ertrag = 23.100 EUR</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>WKB gemeindeeigene Bauplätze "Am Limbusch", Woldert, Anpassung an Bedarf</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Platzbefestigung Glascontainerstellplatz)</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022**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	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	667	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	667	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	667	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.952,14	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
52350000	Fahrzeugunterhaltung	2.071,09	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	409,49	800	800	800	800	800
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	471,56	500	500	500	500	500
E11	- Abschreibungen	1.882,64	2.617	3.320	4.600	4.470	4.470
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	1.905	1.500	3.000	3.000	3.000
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.882,64	712	1.820	1.600	1.470	1.470
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	747,98	150	920	930	938	945
56410000	Versicherungsbeiträge	580,98	150	750	760	768	775
56512000	Verluste aus Abgängen des Anlagevermögens Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	166,00	0	170	170	170	170
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.582,76	5.567	7.040	8.330	8.208	8.215
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.582,76	-4.900	-7.040	-8.330	-8.208	-8.215
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.582,76	-4.900	-7.040	-8.330	-8.208	-8.215
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)	-5.582,76	-4.900	-7.040	-8.330	-8.208	-8.215

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
11.4.300.01	Bauhof, Gebäude	0,00	-1.238	-1.500	-3.000	-3.000	-3.000
11.4.300.02	Fahrzeuge	-4.440,71	-2.102	-3.980	-3.900	-3.908	-3.915
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	-1.142,05	-1.560	-1.560	-1.430	-1.300	-1.300

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen 800 EUR - Pauschalansatz für die Unterhaltung von Maschinen u. technischen Anlagen
52370000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände 500 EUR - Pauschalansatz für Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. sonstige Gebrauchsgegenstände
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA) Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA)
56410000	Versicherungsbeiträge KFZ-Versicherung

Teilergebnisplan 2021 / 2022

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	100,00	100	100	100	100	100
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	100,00	100	100	100	100	100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100	100	100	100	100
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	571,17	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	571,17	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	571,17	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-471,17	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-471,17	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
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)	-471,17	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Produktübersicht		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
28.1.100.08	Seniorenfeier	-471,17	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen <i>Spende der Sparkasse Neuwied für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>
52490000	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- <i>1.100 EUR - Pauschalansatz für die Gestaltung der jährlichen Seniorenfeier; Anpassung an den Bedarf 300 EUR - jährlicher Pauschalansatz für allgemeine Seniorenarbeit</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022

36.2.500

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
 Produkt: 36.2.500 Sonstige Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
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	300	300	300	300	300
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
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	-300	-300	-300	-300	-300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
36.2.500.00	Sonstige Jugendarbeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen
 jährliche Pauschale für allgemeine Jugendarbeit in der Gemeinde

Teilergebnisplan 2021 / 2022

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	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
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	634,41	670	850	870	879	888
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	496,98	510	580	590	596	602
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	50	80	85	86	87
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	137,43	110	190	195	197	199
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	657,21	620	1.660	660	662	663
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	127,21	120	160	160	162	163
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	530,00	500	1.500	500	500	500
E11	- Abschreibungen	2.368,55	2.669	4.920	4.750	4.420	4.360
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	119,03	119	120	120	120	120
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	2.249,52	2.550	4.800	4.630	4.300	4.240
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.660,17	3.959	7.430	6.280	5.961	5.911
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.660,17	-3.959	-7.430	-6.280	-5.961	-5.911
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.660,17	-3.959	-7.430	-6.280	-5.961	-5.911
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)	-3.660,17	-3.959	-7.430	-6.280	-5.961	-5.911

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-3.660,17	-3.959	-7.430	-6.280	-5.961	-5.911

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wiederkehrender Beitrag Abwasser für Kinderspielplatz
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 2021 800 EUR Anschaffung von zwei Sitzbänken 700 EUR Pauschalansatz für die Unterhaltung der Kinderspielplätze 2022 500 EUR Pauschalansatz für die Unterhaltung der Kinderspielplätze
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) Afa lt. E+S (BGA - Kinderspielplätze)
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA)

Teilergebnisplan 2021 / 2022**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	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	249,80	250	250	250	250	250
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	249,80	250	250	250	250	250
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.985,25	23.953	23.610	23.290	23.100	23.030
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	23.985,25	23.953	23.610	23.290	23.100	23.030
E7	+ Sonstige laufende Erträge	13.835,00	13.800	14.100	14.100	14.100	14.100
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	13.835,00	13.800	14.100	14.100	14.100	14.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.070,05	38.003	37.960	37.640	37.450	37.380
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.612,36	7.840	10.070	10.280	10.383	10.486
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	5.963,36	6.030	6.890	7.030	7.100	7.171
50320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	0,00	530	930	950	960	969
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	1.649,00	1.280	2.250	2.300	2.323	2.346
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.418,68	24.000	45.200	32.000	32.000	32.000
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	3.629,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.556,39	2.000	12.000	6.000	6.000	6.000
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	2.133,29	18.000	29.200	22.000	22.000	22.000
52550000	<i>Kostenerstattungen an den privaten Bereich</i>	100,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	35.662,29	35.214	35.360	33.370	33.080	32.900
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	4.420,20	4.311	4.170	3.740	3.450	3.370
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	1.722,43	1.722	1.720	1.720	1.720	1.720
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	29.427,13	29.181	28.900	27.340	27.340	27.340
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	92,53	0	570	570	570	470
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.699,00	17.300	20.100	20.100	20.100	20.100
54131000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe</i>	15.699,00	17.300	20.100	20.100	20.100	20.100
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	641,04	0	0	0	0	0
56999000	<i>Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)</i>	641,04	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	67.033,37	84.354	110.730	95.750	95.563	95.486
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.963,32	-46.351	-72.770	-58.110	-58.113	-58.106
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-28.963,32	-46.351	-72.770	-58.110	-58.113	-58.106
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)	-28.963,32	-46.351	-72.770	-58.110	-58.113	-58.106

Teilergebnisplan 2021 / 2022

54.1.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	-36.099,88	-43.006	-62.760	-51.100	-51.103	-51.096
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-6.282,54	-17.145	-24.110	-21.110	-21.110	-21.110
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	13.419,10	13.800	14.100	14.100	14.100	14.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S</i>
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Straßenoberflächenentwässerung)</i> Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Straßenbeleuchtung)</i>
46250000	Konzessionsabgaben <i>13.100 EUR Konzessionsabgaben Strom</i> <i>1.000 EUR Konzessionsabgaben Gas</i>
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>4.000 EUR Pauschalansatz Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtungsanlage</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Winterdienst</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>5.000 EUR Pauschalansatz Unterhaltung der gemeindeeigenen Straßen, Wege und Plätze etc. sowie Verkehrszeichen</i> <i>4.200 EUR Unterhaltung Brücke (Richtarbeiten 700 EUR, Anstrich (3-fach) 3.500 EUR)</i>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPI. 2021</i> <i>4.000 EUR Leistungen Syna</i> <i>4.000 EUR Wartung- und Betriebsführung inkl. Serviceleistungen ohne Einmalleistungen</i> <i>7.000 EUR Entflechtung STB-Schaltfelder</i> <i>5.000 EUR Pauschale für Servicefälle Tiefbaumaßnahmen am Straßenbeleuchtungsnetz</i> <i>HPI. 2022</i> <i>4.000 EUR Leistungen Syna</i> <i>4.000 EUR Wartung- und Betriebsführung inkl. Serviceleistungen ohne Einmalleistungen</i> <i>4.000 EUR Entflechtung STB-Schaltfelder</i> <i>5.000 EUR Pauschale für Servicefälle Tiefbaumaßnahmen am Straßenbeleuchtungsnetz</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S (Investitionskostenbeteiligung für die Straßenoberflächenentwässerung Gemeindestraßen)</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Gemeindestraßen)</i> Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Straßenbeleuchtung)</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 2021 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,50 €/qm auf 0,64 €/qm. Zur Kostendeckung wird der Beitrag in den nächsten Jahren zumindest auf 0,76 €/qm ansteigen. Die letzte Erhöhung wurde in den Jahren 2010 und 2011 gestaffelt umgesetzt.</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022

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	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	822,18	822	820	820	820	820
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	822,18	822	820	820	820	820
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.468,69	1.469	1.470	1.470	1.470	1.470
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	1.468,69	1.469	1.470	1.470	1.470	1.470
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.290,87	2.291	2.290	2.290	2.290	2.290
E11	- Abschreibungen	2.937,35	2.937	2.940	2.940	2.940	2.940
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	2.937,35	2.937	2.940	2.940	2.940	2.940
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.937,35	2.937	2.940	2.940	2.940	2.940
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-646,48	-646	-650	-650	-650	-650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-646,48	-646	-650	-650	-650	-650
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)	-646,48	-646	-650	-650	-650	-650

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	-646,48	-646	-650	-650	-650	-650

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Gehwege - Kreisstraßen)</i>
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Gehwege - Kreisstraßen)</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Gehwege - Kreisstraßen)</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022

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	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
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	1.268,67	1.230	1.690	1.740	1.758	1.775
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	993,88	1.010	1.150	1.180	1.192	1.204
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	0	160	170	172	173
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	274,79	220	380	390	394	398
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103,95	400	5.400	400	400	400
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	103,95	400	5.400	400	400	400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.372,62	1.630	7.090	2.140	2.158	2.175
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.372,62	-1.630	-7.090	-2.140	-2.158	-2.175
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.372,62	-1.630	-7.090	-2.140	-2.158	-2.175
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)	-1.372,62	-1.630	-7.090	-2.140	-2.158	-2.175

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-1.372,62	-1.630	-7.090	-2.140	-2.158	-2.175

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
400 EUR - Pauschalansatz Ortsverschönerung / Heimatpflege
HPI. 2021
5.000 EUR Gestaltung Pappelweide

Teilergebnisplan 2021 / 2022**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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	292,17	292	290	290	290	290
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	292,17	292	290	290	290	290
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.824,43	4.091	4.240	4.240	4.270	4.300
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.500,00	3.000	3.000	3.000	3.030	3.060
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.324,43	1.091	1.240	1.240	1.240	1.240
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,85	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1,85	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.118,45	4.383	4.530	4.530	4.560	4.590
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.171,89	3.360	4.200	4.290	4.333	4.376
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	2.484,75	2.510	2.870	2.930	2.959	2.989
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	310	390	400	404	408
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	687,14	540	940	960	970	979
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.990,39	2.350	11.350	2.350	2.350	2.350
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	631,00	300	300	300	300	300
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.109,39	1.500	10.500	1.500	1.500	1.500
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	300	300	300	300	300
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	250,00	250	250	250	250	250
E11	- Abschreibungen	3.767,62	3.731	4.470	5.170	5.170	5.170
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.767,62	3.731	4.270	4.820	4.820	4.820
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	0	200	350	350	350
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.695,37	900	920	930	935	940
56410000	Versicherungsbeiträge	265,37	250	270	280	285	290
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	5.430,00	650	650	650	650	650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.625,27	10.341	20.940	12.740	12.788	12.836
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.506,82	-5.958	-16.410	-8.210	-8.228	-8.246
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-11.506,82	-5.958	-16.410	-8.210	-8.228	-8.246
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)	-11.506,82	-5.958	-16.410	-8.210	-8.228	-8.246

Produktübersicht		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
55.3.100.00	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	-220	0	0	0	0
55.3.100.01	Friedhof Woldert	-11.506,82	-5.738	-16.410	-8.210	-8.228	-8.246

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Friedhof)</i>
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>3.000 EUR geschätztes Friedhofsgebührenaufkommen</i>
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>2021</i> <i>1.500 EUR jährliche Unterhaltungspauschale Friedhof und Friedhofshalle</i> <i>800 EUR Erneuerung Sitzbänke</i> <i>500 EUR Reinigen der Betonplatten</i> <i>5.600 EUR Anstricharbeiten Friedhofshalle</i> <i>2.100 EUR Reinigung und Anstrich Friedhofstore</i>
52543000	Kostenerstattungen an die Ortsgemeinde Oberdreis für den Friedhof <i>Pauschale Kostenbeteiligung an die Ortsgemeinde Oberdreis anl. Bestattungen von Einwohnern aus dem Ortsteil Hilgert auf dem Friedhof Oberdreis</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Friedhof)</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA, Friedhof)</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeitrag Friedhofshalle</i>
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten -zahlungswirksam- <i>Anteil "Überlassung" an Grabgebühren ist in den Sonderposten für Grabnutzungsentgelte einzustellen</i> <i>Einbuchung nach Produkt 5531-1, SK 2361</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022**55.5.100**

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.143,00	1.137	200.600	1.600	1.360	1.360
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	6.004,00	0	200.000	1.000	1.000	1.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.139,00	1.137	600	600	360	360
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
43650000	Jagdrecht	9.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.389,80	50.120	28.300	9.390	9.360	9.000
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	164.156,07	49.400	27.910	9.000	9.000	9.000
44120000	Mieten und Pachten	0,00	120	0	0	0	0
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	1.233,73	600	390	390	360	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84,33	0	0	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	84,33	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	-2.036,00	0	0	0	0	0
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-2.036,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	179.581,13	60.257	237.900	19.990	19.720	19.360
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.776,72	45.280	68.630	53.680	53.680	53.680
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.683,34	3.480	6.480	4.480	4.480	4.480
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.842,25	3.900	10.550	13.200	13.200	13.200
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	104.251,13	37.900	51.600	36.000	36.000	36.000
E11	- Abschreibungen	3.089,65	2.454	1.420	1.380	970	610
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	75,98	76	60	20	0	0
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	3.013,67	2.378	1.360	1.360	970	610
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.767,30	27.050	30.690	31.080	31.180	31.270
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.767,30	27.050	30.690	31.080	31.180	31.270
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.979,78	4.470	4.750	4.900	4.930	4.959
56410000	Versicherungsbeiträge	2.646,79	2.600	2.825	2.950	2.980	3.009
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	208,47	220	245	250	250	250
56810000	Grundsteuer	1.377,19	1.400	1.380	1.400	1.400	1.400
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	250	300	300	300	300
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	747,33	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	156.613,45	79.254	105.490	91.040	90.760	90.519
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	22.967,68	-18.997	132.410	-71.050	-71.040	-71.159
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	22.967,68	-18.997	132.410	-71.050	-71.040	-71.159
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)	22.967,68	-18.997	132.410	-71.050	-71.040	-71.159

Teilergebnisplan 2021 / 2022

55.5.100

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
55.5.100.01	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	14.054,68	-27.897	123.510	-79.950	-79.940	-80.059
55.5.100.02	Jagdwesen	8.913,00	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>HPI. 2021</i> <i>200.000 EUR Zuwendung zur Bewältigung der durch Extremwetter verursachten Schäden im Wald</i> <i>HPI. 2022</i> <i>1.000 EUR Zuwendung zur Bewältigung der durch Extremwetter verursachten Schäden im Wald</i>
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>SoPo lt. E+S (Forstwege, Zuwendungen Land)</i>
43650000	Sonstige steuerähnliche Einnahmen <i>5.000 EUR Revier Woldert I (Woldert) -bis 31.03.2024-</i> <i>4.000 EUR Revier Woldert II (Hilgert) -bis 31.03.2026-</i>
44110000	Einnahmen aus Verkauf <i>Einnahmen aus dem Verkauf von Industrie- und Brennholz</i>
44120000	Mieten und Pachten <i>Verpachtung einer Teilfläche von ca. 500 m² aus dem Gemeindegewald Woldert und Puderbach (gekündigt zum 31.12.2018)</i>
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>SoPo lt. E+S (Zuwendungen Jagdgenossen)</i>
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde Puderbach als Rechtsnachfolger des ehem. FZV Woldert (früher:Forstzweckverbandsumlage) für die zahlungsunwirksamen Vorgänge (Pensions- u. Beihilferückstellungen)</i>
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S (Kostenbeteiligungen OG Woldert für Maschinen Verbandsgemeinde für ehem. FZV Woldert)</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Lt. E+S (Forstwege)</i>
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>23.300 EUR / 23.570 EUR</i> <i>Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde Puderbach als Rechtsnachfolger des ehem. FZV Woldert (früher:Forstzweckverbandsumlage) für die zahlungswirksamen Vorgänge</i> Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>3.920 EUR / 3.480 EUR</i> <i>Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde Puderbach als Rechtsnachfolger des ehem. FZV Woldert (früher:Forstzweckverbandsumlage) für die zahlungsunwirksamen Vorgänge (Pensions- u. Beihilferückstellungen anteilig)</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Waldbrandversicherung, Beitrag zur Rh.landw.Berufsgenossenschaft</i> <i>Versicherungsbeitrag Gemeindegewald der Provinzial-Versicherung</i>
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen <i>Mitgliedsbeitrag Interessengemeinschaft der Jagdgenossen und Eigenjagdbesitzer inkl. Versicherungsanteil</i> Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag Waldbesitzerverband</i>
56810000	Grundsteuer <i>Grundsteuer A</i>
56920000	Verfügungsmittel <i>Verfügungsmittel Waldbegehung</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022

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	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.595,35	33.595	33.600	33.600	33.600	33.600
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	33.595,35	33.595	33.600	33.600	33.600	33.600
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.668,53	3.669	3.670	3.670	3.670	3.670
44310000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte</i>	3.668,53	3.669	3.670	3.670	3.670	3.670
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.263,88	37.264	37.270	37.270	37.270	37.270
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46,35	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	46,35	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	- Abschreibungen	37.794,77	37.795	37.790	37.790	37.790	37.790
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	37.794,77	37.795	37.790	37.790	37.790	37.790
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.866,65	0	0	0	0	0
56590000	<i>Sonstige Aufwendungen</i>	8.866,65	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.707,77	39.295	39.290	39.290	39.290	39.290
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.443,89	-2.031	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-9.443,89	-2.031	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020
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)	-9.443,89	-2.031	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-9.443,89	-2.031	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (landwirtschaftliche Wege)</i>
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>SoPo lt. E+S (Fahrwege)</i>
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>1.500 EUR Pauschalansatz</i>
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (landwirtschaftliche Wege)</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022**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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.536,16	3.536	3.540	3.540	3.540	3.540
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	3.536,16	3.536	3.540	3.540	3.540	3.540
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.365,10	3.200	1.600	3.200	3.200	3.200
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	3.365,10	3.200	1.600	3.200	3.200	3.200
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	564,66	1.300	650	1.300	1.300	1.300
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	564,66	1.300	650	1.300	1.300	1.300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	182,95	0	0	0	0	0
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	182,95	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.648,87	8.036	5.790	8.040	8.040	8.040
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.658,25	9.000	24.000	119.000	30.500	9.000
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	5.107,71	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	4.983,14	2.000	17.000	112.000	23.500	2.000
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	182,02	200	200	200	200	200
52370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	385,38	300	300	300	300	300
E11	- Abschreibungen	7.912,60	7.913	9.440	9.410	9.140	9.140
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	7.332,60	7.333	7.330	7.330	7.330	7.330
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	580,00	580	2.110	2.080	1.810	1.810
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.504,27	1.600	1.650	1.670	1.680	1.690
56340000	<i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	201,64	300	300	300	300	300
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	1.302,63	1.300	1.350	1.370	1.380	1.390
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.075,12	18.513	35.090	130.080	41.320	19.830
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.426,25	-10.477	-29.300	-122.040	-33.280	-11.790
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.426,25	-10.477	-29.300	-122.040	-33.280	-11.790
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)	-12.426,25	-10.477	-29.300	-122.040	-33.280	-11.790

Produktübersicht		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
57.3.100.01	Bürgerhaus	-12.426,25	-10.477	-29.300	-122.040	-33.280	-11.790

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt E+S (Bürgerhaus)</i>
44120000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Benutzungsgebühren einschl. Erstattung von Fernspreckgebühren aus der Vermietung der Räumlichkeiten im Dorfgemeinschaftshaus (Herabsetzung auf 50% in 2021 aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie)</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>u.a. jährliche Rückvergütung vom Getränkelieferant (Herabsetzung auf 50% in 2021 aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie)</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Haushalt 2021</i> <i>15.000 EUR Öko-Programm Bürgerhaus (Planungskosten)</i> <i>2.000 EUR Pauschalansatz Unvorhergesehenes (jährlich)</i> <i>Haushalt 2022</i> <i>2.000 EUR Pauschalansatz Unvorhergesehenes (jährlich)</i> <i>100.000 EUR Öko-Programm Bürgerhaus (Diverse Unterhaltungsaufwendungen, gemäß der Planungen aus 2021 und der bislang nicht durchgeführten Maßnahmen (Innenanstrich, Erneuerung Beleuchtung, Umbauten unten usw.))</i> <i>10.000 EUR Akustik Bürgerhaus</i> <i>Haushalt 2023</i> <i>2.000 EUR Pauschalansatz Unvorhergesehenes (jährlich)</i> <i>20.000 EUR Überdachung Terrassenbereich rückwärtig vom Saal</i> <i>1.500 EUR Grillplatz an der Überdachung</i>
52370000	Geräte, Gebrauchsgegenstände <i>jährlicher Pauschalansatz</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Bürgerhaus)</i>
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA Bürgerhaus)</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeitrag Bürgerhaus</i>

Teilergebnisplan 2021 / 2022

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	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	311.294,92	333.510	305.720	313.770	326.829	341.984
40110000	Grundsteuer A	5.316,06	5.610	5.300	5.300	5.231	5.231
40120000	Grundsteuer B	54.271,44	53.760	54.300	54.800	55.184	55.570
40130000	Gewerbsteuer	31.323,87	50.000	28.000	29.150	30.083	31.677
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	194.336,80	197.600	189.220	196.070	207.246	219.888
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.138,70	3.740	4.310	3.760	3.831	3.897
40330000	Hundesteuer	2.808,96	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
40521000	Familienleistungsausgleich	19.099,09	20.300	21.590	21.690	22.254	22.721
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	205.740,00	186.570	219.520	221.710	223.927	226.166
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	205.740,00	186.570	219.520	221.710	223.927	226.166
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	517.034,92	520.080	525.240	535.480	550.756	568.150
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	443.909,59	450.676	454.905	460.735	473.955	489.068
54310000	Gewerbsteuerumlage	7.132,59	4.800	2.690	2.795	2.885	3.038
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	219.015,00	222.938	232.120	228.970	235.535	243.015
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	217.762,00	222.938	220.095	228.970	235.535	243.015
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	443.909,59	450.676	454.905	460.735	473.955	489.068
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	73.125,33	69.404	70.335	74.745	76.801	79.082
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	73.125,33	69.404	70.335	74.745	76.801	79.082
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)	73.125,33	69.404	70.335	74.745	76.801	79.082

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	73.125,33	69.404	70.335	74.745	76.801	79.082

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände
Kreisumlage unverändert 43%

54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden
vorläufige VG-Umlage 2019 = 42,75%

Teilergebnisplan 2021 / 2022

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	Ansatz	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	350,00	650	550	550	550	550
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	50	50	50	50	50
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	350,00	600	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	102,00	400	500	500	500	500
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	102,00	400	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	248,00	250	50	50	50	50
E20	Ordentliches Ergebnis	248,00	250	50	50	50	50
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)	248,00	250	50	50	50	50

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	248,00	250	50	50	50	50

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

47143000 Zinseinnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Zinsen von der Verbandsgemeinde Puderbach für die Einbringung des Rücklagenbestandes zur Kassenbestandsverstärkung

Stellenplan für das Jahr 2021 und 2022

A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes./ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2021 u. 2022	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			2020	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06. 2020	
A. Ortsgemeinde Woldert nach Teilhaushalten					
Einrichtungen der Jugendarbeit					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,03	0,10	0,10	Geringf. Beschäftigt
Gemeindestraßen					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,37	0,21	0,21	Geringf. Beschäftigt
Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,06	0,21	0,21	Geringf. Beschäftigt
Friedhofs- und Bestattungswesen					
1. Beschäftigte					
Gemeindearbeiter	E-Gr. 2	0,15	0,18	0,18	Geringf. Beschäftigt
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Hausmeisterin	E-Gr. 2	0,00	0,00	0,00	Geringf. Beschäftigt
Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt		0,61	0,70	0,70	

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansätze des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres (Doppelhaushalt)	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																									
		2019	2020	2021	2022	2023	2024																									
		in € ²																														
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																									
		-26.770	-12.686	82.195	-184.035	-93.746	-70.228																									
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0																								
	3	= "freie Finanzspitze"			-26.770	-12.686	82.195	-184.035	-93.746	-70.228																						
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)					0	0	0	0																						
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren ≥ 0)			-26.770	-12.686	82.195	-184.035	-93.746	-70.228																						
<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite*</th> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,00 €</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,00 €</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>0,00 €</td> </tr> <tr> <td>später</td> <td>0,00 €</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite*		2020	0,00 €	2021	0,00 €	2022	0,00 €	später	0,00 €	<table border="1"> <tr> <th colspan="5">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</th> </tr> <tr> <td></td> <td>2021</td> <td>2022</td> <td>2023</td> <td>2024</td> </tr> <tr> <td></td> <td>0,00 €</td> <td>0,00 €</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						2021	2022	2023	2024		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00
Endfällige Kredite*																																
2020	0,00 €																															
2021	0,00 €																															
2022	0,00 €																															
später	0,00 €																															
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																																
	2021	2022	2023	2024																												
	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00																												

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.

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 ^{1, 2}					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2021	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022
		in €			
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2, 3}	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält

² aufgenommen wurden.

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

⁴ Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnishaushalte (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-55.759,37
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	146.868,93
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	152.502,84
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres -einschl. Nachträge)	2019	-58.615,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2020	-44.206,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2021)	2021	110.235,00
7	Zwischensumme 1		251.026,40
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2022)	2022	-200.555,00
9	Zwischensumme2		106.230,77
10	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-132.496,00
11	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-108.898,00
12	Summe		-135.163,23

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Hinweis:

das Rechnungsergebnis 2019 liegt noch nicht in geprüfter Form vor,
daher wird hier der Haushaltsansatz angegeben

Übersicht über die Über- /Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹					
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
			in € ¹		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-41.626,93	0,00	-41.626,93
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	33.369,44	0,00	33.369,44
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	255.106,26	0,00	255.106,26
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des HH-Vorvorjahres - einschl. Nachträge)	2019	-26.770,00	0,00	-26.770,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2020	-12.686,00	0,00	-12.686,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2021)	2021	82.195,00	0,00	82.195,00
7	vorzutragender Betrag 1				289.587,77
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres 2022)	2022	-184.035,00	0,00	-184.035,00
9	vorzutragender Betrag 2				147.179,70
10	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-93.746,00	0,00	-93.746,00
11	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-70.228,00	0,00	-70.228,00
12	Summe				-16.794,30

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Hinweis:

das Rechnungsergebnis 2019 liegt noch nicht in geprüfter Form vor,
daher wird hier der Haushaltsansatz angegeben

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹			
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		3.501.964,59
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	-58.615,00	3.443.349,59
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-44.206,00	3.399.143,59
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	110.235,00	3.509.378,59
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-200.235,00	3.309.143,59
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-132.496,00	3.176.647,59
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-108.898,00	3.067.749,59

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Bilanz 2018**Aktiva Passiva**

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2018	Differenz
in EUR				
1	Anlagevermögen	4.361.691,82	4.284.929,35	-76.762,47
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	52.361,20	47.802,69	-4.558,51
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	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	52.361,20	47.802,69	-4.558,51
01310000	Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung	52.029,73	47.574,26	-4.455,47
01320000	Investitionskostenbeteiligung -Allgemein-	331,47	228,43	-103,04
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	4.309.330,62	4.237.126,66	-72.203,96
1.2.1	Wald, Forsten	1.850.260,72	1.850.260,72	0,00
02110000	Mischwald	334.349,47	334.349,47	0,00
02120000	Laubwald	593.538,06	593.538,06	0,00
02130000	Nadelwald	922.364,89	922.364,89	0,00
02190000	Sonstige	8,30	8,30	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	320.363,65	320.363,65	0,00
02220000	Parkanlagen	1.816,76	1.816,76	0,00
02230000	Kleingartenanlagen, Gartenland	9.043,78	9.043,78	0,00
02240000	Sportflächen	6.691,74	6.691,74	0,00
02250000	Kinderspielplätze	4.459,75	4.459,75	0,00
02310000	Ackerland	76.681,17	76.681,17	0,00
02320000	Brachland	1.680,91	1.680,91	0,00
02340000	Weideland	445,77	445,77	0,00
02390000	Sonstige	695,86	695,86	0,00
02610000	Flüsse und Bäche	29.241,51	29.241,51	0,00
02960000	Bauland	185.033,16	185.033,16	0,00
02990000	sonstige unbebaute Grundstücke	4.573,24	4.573,24	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	471.080,67	459.050,65	-12.030,02
03910000	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	356.382,84	349.050,24	-7.332,60
03920000	Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	87.172,71	84.197,72	-2.974,99
03930000	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	27.525,12	25.802,69	-1.722,43
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.616.783,60	1.542.736,02	-74.047,58
04824000	Gemeindestraßen	778.448,65	749.634,35	-28.814,30
04825000	Gehwege	52.548,83	49.611,48	-2.937,35
04826000	Straßenbegleitgrün	8.730,46	8.730,46	0,00
04831000	Fußwege	3.654,21	3.423,53	-230,68
04834000	landwirtschaftliche Wege	735.327,09	697.532,31	-37.794,78
04836000	forstwirtschaftliche Wege	33.246,21	29.982,28	-3.263,93
04841000	Parkplätze	2.632,64	2.351,96	-280,68
04870000	Straßenbeleuchtung	2.195,51	1.469,65	-725,86
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	0,00
06520000	ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	1,00	1,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.681,93	1.937,45	-744,48
07110000	Dienstfahrzeuge	1,00	1,00	0,00
07150000	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	1.470,65	1.018,45	-452,20
07180000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	3,00	3,00	0,00
07290000	Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	1.207,28	915,00	-292,28
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.487,05	23.105,17	14.618,12
08220000	Geschäftsausstattung	5.743,27	5.139,83	-603,44
08290000	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.743,78	17.965,34	15.221,56
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2018	Differenz
in EUR				
1	Eigenkapital	3.349.461,75	3.501.964,59	152.502,84
1.1	Kapitalrücklage	3.202.592,82	3.349.461,75	146.868,93
20100000	Kapitalrücklage	3.202.592,82	3.349.461,75	146.868,93
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	146.868,93	152.502,84	5.633,91
00099979	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	146.868,93	152.502,84	5.633,91
2	Sonderposten	1.329.140,18	1.258.616,62	-70.523,56
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.291.793,73	1.219.855,22	-71.938,51
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	779.023,42	739.222,87	-39.800,55
23142000	Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	749.828,14	710.628,99	-39.199,15
23143000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.148,49	13.857,05	-291,44
23159000	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	15.046,79	14.736,83	-309,96
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	512.770,31	480.632,35	-32.137,96
23249000	Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	67.077,54	62.174,26	-4.903,28
23250000	Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	445.692,77	418.458,09	-27.234,68
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsgelten	37.346,45	38.761,40	1.414,95
23610000	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	37.346,45	38.761,40	1.414,95
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	11.496,00	13.796,00	2.300,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.496,00	13.796,00	2.300,00
24119000	Sonstige	11.496,00	13.796,00	2.300,00
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	119.639,74	165.568,03	45.928,29
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	32.666,67	66.810,00	34.143,33
00099982	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	32.666,67	66.810,00	34.143,33
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	219,39	905,98	686,59
00099987	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	219,39	905,98	686,59
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

Bilanz 2018

Aktiva Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2017	31.12.2018	
in EUR			
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	39.672,00	39.672,00	0,00
09630000 Anlagen im Bau	39.672,00	39.672,00	0,00
09630000 Baumaßnahmen			
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
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	448.045,85	655.015,89	206.970,04
2.1 Vorräte	16.237,00	26.865,00	10.628,00
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	16.237,00	26.865,00	10.628,00
14310000 Fertige Erzeugnisse	16.237,00	26.865,00	10.628,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	391.806,08	624.162,02	232.355,94
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	12.157,46	11.177,01	-980,45
00099961 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	2.076,68	2.640,00	563,32
00099962 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Beiträge)	1.058,96	0,00	-1.058,96
00099963 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	8.718,78	8.270,01	-448,77
00099965 Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	303,04	267,00	-36,04
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	68.902,95	11.119,18	-57.783,77
00099992 Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	68.902,95	11.119,18	-57.783,77
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	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	310.745,67	601.865,83	291.120,16
17431600 Laufendes Verrechnungskonto OG Woldert	310.745,67	601.865,83	291.120,16
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	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	40.002,77	3.988,87	-36.013,90
18310000 Kontokorrentguthaben	0,00	-39.783,69	-39.783,69
18330000 Festgeldguthaben	36.015,87	36.015,87	0,00
18340000 Sparguthaben	3.986,90	3.988,87	1,97
18600000 Kasse (Bargeld)	0,00	3.767,82	3.767,82
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

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2017	31.12.2018	
in EUR			
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	81.987,94	92.396,03	10.408,09
37439000 Sonstige	62.490,03	63.985,12	1.495,09
37499000 Sonstige	19.497,91	28.410,91	8.913,00
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	4.765,74	5.456,02	690,28
00099988 Sonstige Verbindlichkeiten	4.765,74	5.456,02	690,28
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
6 Bilanzsumme	4.809.737,67	4.939.945,24	130.207,57

Bilanz 2018

Aktiva

Passiva

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2018	Differenz
	in EUR		
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
6 Bilanzsumme	4.809.737,67	4.939.945,24	130.207,57

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2018	Differenz
	in EUR		