

Haushaltssatzung Haushaltsplan

**Ortsgemeinde
Aach**

2024/2025



Inhaltsverzeichnis

Inhalt	Seite
Haushaltssatzung	1
Vorbericht	4
Bilanz	36
Investitionsübersicht	40
Gesamthaushalt	46
Teilhaushalte	53
Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung -	55
Teilhaushalt 2 - Schulen und Kultur -	78
Teilhaushalt 3 - Soziales und Jugend -	87
Teilhaushalt 4 - Sport und Gesundheit -	101
Teilhaushalt 5 - Gestaltung Umwelt -	113
Teilhaushalt 6 - zentrale Finanzdienstleistungen -	153
Stellenplan	167
Leistungsfähigkeit	169
Schulden	171

	Produkt	Leistung	Seite
1.	1110 Verwaltungssteuerung	- 111001 Verwaltungsführung - 111002 Gremien - 111003 Öffentlichkeitsarbeit	58
2.	1140 Zentrale Dienste	- 114001 Liegenschaften - 114002 Versicherungen	61
3.	1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	- 114101 Alte Schule - 114103 Haus Besslicher Straße	64
4.	1143 Bauhof	- 114003 Bauhof	68
5.	1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen	- 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen	72
6.	2721 Förderung von Büchereien	- 272101 Bücherei	81
7.	2812 Kulturförderung	- 281201 Kulturförderung	83
8.	3140 Soziale Einrichtungen	- 314001 Soziale Einrichtungen	
9.	3620 Jugendarbeit	- 362001 Jugendarbeit	90
10.	3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	- 365201 Zuschuss Kindergartenträger - 365202 Kindergartenbusbegleitung	92
11.	3660 Einrichtungen der Jugendarbeit	- 366001 Kinderspielplatz - 366002 Jugendraum	95
12.	4241 Kommunale Sportstätten	- 424101 Sportplatz	104
13.	5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	- 511001 Entwicklung von Bauland	116
14.	5221 Wohnungsbauförderung	- 522101 Wohnungsbauförderung	
15.	5411 Gemeindestraßen	- 541101 Gemeindestraßen - 541102 Straßenbeleuchtung - 541103 Buswartehallen	120
16.	5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	- 551001 öffentliche Grünanlagen	125
	5521 Gewässerunterhaltung	- 552100 Außengebietsentwässerung	128
17.	5530 Friedhofs- und Bestattungswesen	- 553001 Friedhofsanlage - 553002 Bestattungswesen - 553003 Leichenhalle - 553004 Jüdischer Friedhof	130
18.	5551 Kommunale Forstwirtschaft	- 555101 Forstbetrieb - 555102 Jagdgenossenschaft	134
19.	5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	- 555901 Wirtschaftswege	138
20.	5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	- 573101 Bürgerhaus - 573102 Grillhütte	141
21.	5752 Kommunale Tourismusförderung	- 575201 Beiträge Tourismusverbände	146
22.	1162 Zahlungsabwicklung	- 116201 Verbandsgemeindekasse - Zahlungsabwicklung	156
23.	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	- 611001 Steuern - 611002 allgemeine Zuweisungen - 611003 Umlagen - 611004 Ausgleichszahlungen	157
24.	6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	- 612001 Zinserträge - 612002 Zinsaufwendungen - 612003 Säumniszuschläge u.ä. - 612004 Ein- und Auszahlungen für Kredite	161

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Aach 2024/2025

Der Ortsgemeinderat Aach hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in derzeit gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen :

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2024	2025
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.493.625,00 €	1.469.405,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.705.975,00 €	1.566.264,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf	- 212.350,00 € -	96.859,00 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 138.734,00 € -	29.186,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	132.620,00 €	141.150,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	186.500,00 €	330.500,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 53.880,00 € -	189.350,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	192.614,00 €	218.536,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2024	2025
-zinslose Kredite auf	- €	- €
- verzinsten Kredite auf	54.000,00 €	190.000,00 €
zusammen auf	54.000,00 €	190.000,00 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) belasten, wird festgesetzt auf:

2024	2025
- €	- €

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

2024	2025
- €	- €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

2024	2025
850.000,00 €	850.000,00 €

§ 5 Steuersätze

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

a) Grundsteuern

	2024	2025
- Grundsteuer A (landwirtschaftliche Grundstücke)	450 v.H.	450 v.H.
- Grundsteuer B (bebaubare oder bebaute Grundstücke)	570 v.H.	570 v.H.

b) Gewerbesteuer	415 v.H.	415 v.H.
------------------	----------	----------

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

	2024	2025
für den ersten Hund	70,00 €	70,00 €
für den zweiten Hund	100,00 €	100,00 €
für jeden weiteren Hund	135,00 €	135,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.	2022	3.217.685,62 € Euro
Der voraussichtlicher Stand des Eigenkapital zum 31.12.	2023	3.060.654,10 € Euro
und zum 31.12	2024	2.848.304,10 € Euro
und zum 31.13	2025	2.751.445,10 € Euro

§ 7 Über- und außerplanmäßige Ausgaben Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz. 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als

	2024	2025
	5.000,00 €	5.000,00 €

überschritten sind.

§ 8 Wertgrenzen für Investitionen

	2024	2025
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind einzeln im Teilhaushalt darzustellen.	1.000,00 €	1.000,00 €

Ortsgemeinde Aach
Aach, den
Claudia Thielen
Ortsbürgermeisterin

Vorbericht

zum Doppelhaushaltsplan 2024/2025 der Ortsgemeinde Aach

Funktion des Vorberichtes

Nach der Gemeindehaushaltsverordnung soll der Vorbericht (§ 6 GemHVO) einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht soll ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung enthalten. Insbesondere sind darzustellen.

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. die Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
 2. Haushaltsjahre 2024 und 2025
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Ergebnishaushalt
 - 2.3. Finanzhaushalt
 - 2.4. Teilhaushalte
 - 2.5. Haushaltsausgleich
 3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen
 4. Entwicklung der Investitionskredite und Liquiditätskredite
 5. Stellenplan
 6. Ausblick
 7. Statistische Daten und Entwicklungen
-

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Entwicklung des Jahresergebnisses:

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S.1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. HH Vorjahr (Ergebnis)	2019	- 89.959,30 €
2	4. HH Vorjahr (Ergebnis)	2020	- 112.859,57 €
3	3. HH Vorjahr (Ergebnis)	2021	- 239.279,00 €
4	2. HH Vorjahr (aufgestellt)	2022	- 261.148,00 €
5	1. HH Vorjahr (Plan)	2023	- 157.031,52 €
6	Haushaltsjahr (PLAN)	2024	- 212.350,00 €
7	Zwischensumme:		- 703.245,87 €
8	Haushaltsjahr (PLAN)	2025	- 96.859,00 €
9	2. HH Folgejahr	2026	- 65.948,00 €
10	3. HH Folgejahr	2027	- 48.283,00 €
11	Summe:		- 914.335,87 €

1.2. Übersicht über der Finanzmittelüberschüsse bzw. -fehlbeträge (gemäß Muster 28 zu § 93 Abs. 4 GemO)

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo ordentl. u. außerordentliche Ein- u. Auszahlungen	minus planmäßige Tilgung	(=) vorzutragende Beträge
1	Aus HH-Vorjahren vorzutragende Beträge, davon:				
2	5. HH Vorjahr	2019	- 47.584,99 €	21.058,43 €	- 68.643,42 €
3	4. HH Vorjahr	2020	- 26.150,72 €	17.320,00 €	- 43.470,72 €
4	3. HH Vorjahr	2021	- 146.019,00 €	24.868,00 €	- 170.887,00 €
5	2. HH Vorjahr aufgestellt	2022	- 183.305,00 €	22.920,00 €	- 206.225,00 €
6	1. HH Vorjahr (Plan)	2023	- 83.018,00 €	43.592,00 €	- 126.610,00 €
7	Haushaltsjahr (PLAN)	2024	- 138.734,00 €	42.145,00 €	- 180.879,00 €
8				vorzutragender Betrag:	- 796.715,14 €
9	Haushaltsjahr (PLAN)	2025	- 29.186,00 €	40.680,00 €	- 69.866,00 €
10	2. HH Folgejahr (Plan)	2026	- 1.144,00 €	43.380,00 €	- 44.524,00 €
11	3. HH Folgejahr (Plan)	2027	14.066,00 €	56.246,00 €	- 42.180,00 €
12				Summe:	- 953.285,14 €

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S.1 Posten E23)	Jahr	Betrag	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des	2020		3.568.792,92 €
2	3. HH Vorjahr	2021	- 89.959,30 €	3.478.833,62 €
3	2. HH Vorjahr	2022	- 261.148,00 €	3.217.685,62 €
4	1. HH Vorjahr Plan	2023	- 157.031,52 €	3.060.654,10 €
5	Haushaltsjahr (PLAN)	2024	- 212.350,00 €	2.848.304,10 €
6	1. HH Folgejahr (Plan)	2025	- 96.859,00 €	2.751.445,10 €
7	2. HH Folgejahr (Plan)	2026	- 65.948,00 €	2.685.497,10 €
8	3. HH Folgejahr (Plan)	2027	- 48.283,00 €	2.637.214,10 €

2. Haushaltsjahre 2024 und 2025

2.1. Rahmenbedingungen

Auszug aus dem Kommunalbericht 2022 des Landesrechnungshofes Rheinland-Pfalz Zusammenfassende Darstellung

1 Haushaltslage der Gemeinden und Gemeindeverbände 930 Kommunen weiterhin mit Kassendefiziten

Die rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände verzeichneten 2021 in der Gesamtbetrachtung hohe Kassenüberschüsse. Der Saldo von 956 Mio. € war fast fünfmal so hoch wie im Jahr zuvor. Das Kassenplus war jedoch maßgeblich von den Städten Mainz und Idar-Oberstein mit außerordentlich hohen Gewerbesteuererinnahmen bestimmt. Ohne diese Städte übertraf der Saldo mit 244 Mio. € immer noch den Vorjahresbetrag. Wie auch zuvor traten zum Teil erhebliche Unterschiede zwischen den und innerhalb der Gebietskörperschaftsgruppen bei den Finanzierungssalden auf.

Nach dem im Wesentlichen pandemiebedingten Rückgang der Steuereinnahmen im Jahr 2020 (-290 Mio. €) stiegen diese 2021 um 1.275 Mio. € auf 5.902 Mio. €. Das war der höchste, jemals in der Finanzstatistik dokumentierte Wert. Allerdings ist zu berücksichtigen, dass fast 60 % des Zuwachses auf die Städte Mainz und Idar-Oberstein entfiel. Trotz des Rekordbetrags lagen die Pro-Kopf-Einnahmen aus Steuern nach wie vor unter dem Durchschnitt der Flächenländer.

Ein Einnahmenplus von 541 Mio. € gab es auch bei den Zuweisungen. Mit 10.669 Mio. € waren sie die mit Abstand größte Einnahmenart. Hierzu trugen als kommunale Binnenfinanzierung -Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen mit 2.712 Mio. € bei.

Insgesamt erreichten die kommunalen Einnahmen im abgelaufenen Jahr 18.072 Mio. €. Das waren 12,0 % mehr als ein Jahr zuvor.

Der seit 2001 anhaltende Anstieg der Ausgaben setzte sich 2021 fort. Der Zuwachs fiel mit 7,4 % (1.181 Mio. €) weit überdurchschnittlich aus. In der Summe betrugen die Ausgaben 17.116 Mio. €. Davon wurden 15.365 Mio. € „Konsumtiv“ und 1.750 Mio. € für Investitionen und die Förderung von Investitionen Dritter verwendet.

Wie bereits 2020 tilgten die Gemeinden und Gemeindeverbände mehr Schulden als sie aufnahmen. Ihre Gesamtverschuldung belief sich auf 11.887 Mio. €; das waren 509 Mio. € weniger als im Jahr zuvor. Für investive Zwecke hatten sich die Kommunen mit 6.174 Mio. € verschuldet, während für Liquiditätskredite ein Betrag von 5.714 Mio. € in den Bilanzen stand. Zum Spitzenwert bei der Pro-Kopf-Verschuldung im Ländervergleich von 2.904 € je Einwohner trug im Wesentlichen die hohe Verschuldung aus Liquiditätskrediten bei.

Höchststände bei den Steuereinnahmen und ein den Ausgabenzuwachs übertreffender Anstieg der Gesamteinnahmen entbinden nicht von Konsolidierungsnotwendigkeiten. Denn die in der Gesamtschau gute Entwicklung war vorwiegend auf zwei Kommunen zurückzuführen. Sie erreichte nicht alle Kommunen. 38 % (930) der Gemeinden und Gemeindeverbände verbuchten Kassendefizite von 590 Mio. €.

Die aktuelle Wirtschaftslage mit anhaltend hohen Inflationsraten wird zudem zu einem deutlichen Ausgabeanstieg auch bei den Kommunen führen, dem nicht zwingend adäquate Einnahmenezuwächse gegenüberstehen.

Die für 2023 und 2024 geplanten Zahlungen aus dem kommunalen Finanzausgleich liegen über dem Betrag für 2022. Die künftige Entwicklung steht jedoch aufgrund des vom Verfassungsgerichtshofs vorgegebenen Systemwechsels zu einem bedarfsorientierten Finanzausgleich stetig auf dem Prüfstand. Das Gericht hatte gefordert, das Verfahren zur Bestimmung der Finanzausgleichsleistungen zu verändern. Nicht damit verbunden war die Forderung, den Kommunen mehr Geld zur Verfügung zu stellen.

Eine Entlastung wird mit dem Vorhaben des Landes einhergehen, 3.000 Mio. € der kommunalen Liquiditätskreditverschuldung zu übernehmen. Rechnerisch entfallen bei den Kommunen durch die Teilentschuldung überschlägig künftige Ausgaben von 120 Mio. € jährlich bei Zinsen und Tilgungen. Um dauerhafte Wirkung zu erzielen, muss alles unternommen werden, um dem Aufwuchs erneut hoher Liquiditätskreditbestände entgegenzuwirken und die noch verbleibende Restschuld an Liquiditätskrediten konsequent zurückzuführen.

Der rechtlich seit Langem vorgeschriebene Haushaltsausgleich muss daher auch tatsächlich zum tragenden Prinzip der kommunalen Haushaltswirtschaft werden. Das gilt auch bei sich abzeichnend verschlechternden wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Nötigenfalls sind Abwägungen vorzunehmen, für welche Zwecke knappe Mittel eingesetzt werden. Dies gilt insbesondere in krisenhaften Situationen, die mit nur begrenzt beeinflussbaren Ausgabensteigerungen einhergehen. Sofern das nicht ausreicht, darf in letzter Konsequenz auch nicht an der über viele Jahre praktizierten Zurückhaltung bei der Anpassung von Realsteuerhebesätzen festgehalten werden. Das entspricht auch der Auffassung des Verfassungsgerichtshofs, wonach das Land bei der Neuordnung des kommunalen Finanzausgleichs von den Gemeinden und Gemeindeverbänden größtmögliche Kraftanstrengungen verlangen kann.

Nur dann können im Interesse nachfolgender Generationen nachhaltige Verbesserungen der kommunalen Finanzlage erreicht werden.

Ausblick

Finanzlage

Das Jahr 2021 war in Rheinland-Pfalz von einem außerordentlich starken Wirtschaftswachstum geprägt. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt stieg gegenüber dem Vorjahr um 9,6 %. Das war der mit Abstand größte Zuwachsbetrag im Vergleich der Länder.⁵⁸

Davon profitierten auch die Gemeinden und Gemeindeverbände durch hohe Steuereinnahmen sowie beträchtliche Kassenüberschüsse und eine rückläufige Verschuldung. Wie auch in den Vorjahren gab es jedoch große Unterschiede sowohl zwischen den als auch innerhalb der Gebietskörperschaftsgruppen. Nach wie vor wies mehr als ein Drittel der Kommunen Kassendefizite aus, und die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinden und Gemeindeverbände lag trotz Schuldenrückgangs an der Spitze der Flächenländer.

Auch im ersten Quartal 2022 setzte sich das Wirtschaftswachstum mit einem Anstieg des Bruttoinlandsprodukts von 3,2 % fort.⁵⁹ Im zweiten Quartal stagnierte die Wirtschaftsleistung. Anhaltend hohe Preissteigerungen, nach wie vor bestehende Lieferengpässe und die noch nicht absehbaren finanziellen Folgen einer Energieverknappung dürften die Aussichten für die weitere Entwicklung jedoch deutlich verschlechtern. Das Ende September 2022 veröffentlichte „Herbstgutachten“ führender Wirtschaftsforschungsinstitute geht von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts im Jahr 2023 um 0,4 % aus. Die Teuerungsrate wird mit durchschnittlich 8,8 % angenommen.⁶⁰

Die eingetrübten Konjunkturaussichten sowie die Preisentwicklung wirken sich voraussichtlich nachteilig auf die Kommunalfinanzen aus. Zwar werden nach dem regionalisierten Ergebnis der Steuerschätzung vom Mai 2022 im Jahr 2023 Mehreinnahmen von 134 Mio. € gegenüber der Schätzung vom November 2021 erwartet. Diese Prognose berücksichtigte jedoch nicht die Folgen steuerlicher Entlastungsmaßnahmen⁶¹, insbesondere im Zusammenhang mit den deutlich gestiegenen Energiekosten.

Auf der Ausgabenseite werden die Kommunalhaushalte von deutlichen Mehrausgaben für die Beschaffung von Energie, Waren und Dienstleistungen betroffen sein. Zudem ist mit weiter steigenden Personalausgaben zu rechnen. Die wirtschaftliche Entwicklung kann zu einem Anstieg der kommunalen Sozialausgaben führen. Risiken bestehen auch angesichts der Zinsentwicklung. So hat die EZB einen ihrer Leit-zinssätze, den Zinssatz für das Hauptrefinanzierungsgeschäft, im Juli 2022 von 0 % auf 0,5 % und im September 2022 auf 1,25 % erhöht. Zur Bekämpfung der Inflation wurden weitere Zinsschritte angekündigt.⁶² Auch bei einer Teilentschuldung der Kommunen im Bereich der Liquiditätskredite durch das Land (nachfolgend Tz. 5.3) wird es somit den Kommunen erschwert, den Restbetrag an Zins- und Tilgungsleistungen aufzubringen.

Neuordnung des kommunalen Finanzausgleichs

Die Landesregierung hat im September 2022 den Entwurf eines Landesgesetzes zur Neuordnung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften (Landesfinanzausgleichsgesetz) in den Landtag eingebracht.⁶³ Mit dem Gesetz sollen die Vorgaben des Verfassungsgerichtshofs Rheinland-Pfalz umgesetzt werden, der das bisherige Gesetz für verfassungswidrig erklärt und den Gesetzgeber zu einer Neuordnung bis 1. Januar 2023 verpflichtet hat.⁶⁴

Aufgrund der Entscheidung des Verfassungsgerichtshofs ist ein Systemwechsel beim Finanzausgleich erforderlich. Die durch Landesleistungen zu gewährleistende Mindestfinanzausstattung der Gemeinden und Gemeindeverbände muss sich an deren aufgabenadäquatem Finanzbedarf orientieren. Dabei können von den Kommunen größtmögliche eigene Kraftanstrengungen gefordert werden. Das Land braucht daher nur den kommunalen Finanzbedarf anzuerkennen, der aus einer wirtschaftlichen und sparsamen Haushaltsführung resultiert.

Mit dem Gesetz sollen den Kommunen die Mittel zur Verfügung gestellt werden, um auf Basis wirtschaftlicher Haushaltsführung ihre Pflichtaufgaben sowie ein Mindestmaß an freiwilligen Aufgaben erfüllen zu können. Diese finanzielle Mindestausstattung ist den Kommunen unabhängig von der Finanzlage des Landes zu gewähren.

Nach dem Gesetzentwurf beträgt die zur Verteilung an die Kommunen vorgesehene sog. Finanzausgleichsmasse 65 3.761 Mio. € im Jahr 2023. Das sind 275 Mio. € mehr als 2022. Unter Ausblendung des von den Kommunen selbst aufzubringenden Anteils an der Finanzausgleichsmasse 66, der sog. Finanzausgleichsumlage, verbleiben höhere Landesleistungen von 105 Mio. € im Vergleich der beiden Jahre.⁶⁷ Die Finanzausgleichsmasse soll nach den Vorstellungen des Landes auch zwischen den Gebietskörperschaftsgruppen (horizontaler Finanzausgleich) im Wesentlichen nach gruppenbezogenen Bedarfsgesichtspunkten verteilt werden. Dazu werden die Schlüsselzuweisungen grundsätzlich finanzkraftabhängig gestaltet.

Es ist vorgesehen, die Mindestfinanzausstattung der Gemeinden und Gemeindeverbände jährlich fortzuschreiben und erstmals im Jahr 2026 grundlegend zu überprüfen (Evaluation 68). Nach Auffassung des Rechnungshofs sollte diese Evaluation zum Anlass für eine Überprüfung des kommunalen Investitionsbedarfs genommen werden. Zwar hat der überdurchschnittliche Anstieg der Investitionsausgaben in der jüngeren Vergangenheit (Tz. 3.4) Eingang in die aktuelle Bedarfsbemessung gefunden.⁶⁹ Dennoch ist es angebracht, zu untersuchen, ob dem wiederholt vom Rechnungshof am Beispiel der kommunalen Straßen und Brücken aufgezeigten großen Nachholbedarf bei der kommunalen Investitionstätigkeit im Finanzausgleich ausreichend Rechnung getragen wird.⁷⁰

Teilentschuldung der Kommunen im Bereich der Liquiditätskredite

Neben den vorstehend beschriebenen Verbesserungen der kommunalen Finanzausstattung durch das neue Landesfinanzausgleichsgesetz plant die Landesregierung, die Kommunen bei deren Liquiditätskrediten teilweise zu entschulden. Grundlage ist Art. 117 Abs. 4 LV.⁷¹ Danach können das Land oder juristische Personen, an denen das Land maßgeblich beteiligt ist, aufgrund einer gesetzlichen Ermächtigung nach Absatz 2 der Vorschrift Liquiditätskredite der Kommunen zum Stand vom 31. Dezember 2020 übernehmen, wobei sich das Land zur Tilgung verpflichtet. Nach § 2 Abs. 13 des Entwurfs zum Landeshaushaltsgesetz 2023/2024⁷² soll das für die Finanzangelegenheiten zuständige Ministerium ermächtigt werden, in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 Liquiditätskredite der Kommunen zum Stand vom 31. Dezember 2020 bis zur Höhe von insgesamt 3 Mrd. € zu übernehmen. Im Übrigen sollen Einzelheiten der Schuldübernahme in einem Ausführungsgesetz zu Art. 117 Abs. 4 LV geregelt werden. Nach den Vorstellungen des verfassungsändernden Gesetzgebers sind hierbei Vorkehrungen zum Kommunalfinanzrecht zu treffen, die ein erneutes Aufwachsen des Kreditbestands verhindern.⁷³

Die geplante Teilentschuldung ⁷⁴ wird sich neben einer bedeutenden Entlastung der kommunalen Bilanzen⁷⁵ auch positiv auf künftige Haushalte von mit Liquiditätskrediten hoch verschuldeten Kommunen auswirken. In der Gesamtbetrachtung ergibt sich eine rechnerische jährliche Entlastung der Gemeinden und Gemeindeverbände bei den Zins- und Tilgungszahlungen von etwa 120 Mio. €.⁷⁶

Wie in der Gesetzesbegründung angedeutet, kann die Teilentschuldung nur dann nachhaltige Wirkung entfalten, wenn zugleich dem Aufwuchs neuer Liquiditätskredite effektiv vorgebeugt wird. Dies setzt vor allem voraus, dass der jahrzehntelang übliche und kommunalaufsichtlich geduldete, rechtswidrige Einsatz solcher Kredite zur überjährigen Finanzierung konsumtiver Ausgaben strikt unterbunden wird.⁷⁷ Hierzu empfehlen sich Änderungen gemeindehaushalts- und kommunalaufsichtsrechtlicher Vorschriften, mit denen u. a.

- im Fall unabweisbarer Defizite in der Haushaltsplanungspflichtige, von den kommunalen Gremien zu beschließende und von der Kommunalaufsicht zu kontrollierende Haushaltssicherungskonzepte eingeführt,
- kommunalaufsichtliche Entscheidungsspielräume bei der Beanstandung unausgeglichener Finanzhaushalte eingeengt sowie
- Genehmigungspflichten hinsichtlich der Festlegung des Höchstbetrags der Liquiditätskredite in der Haushaltssatzung geregelt ⁷⁸

werden.

Das Land sollte sicherstellen, dass der erneute Entschuldungsversuch nachhaltigere Auswirkungen auf die Kommunalverschuldung hat als der 2012 eingerichtete Kommunale Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz.⁷⁹

Fazit

Das letzte Jahrzehnt war geprägt von Diskussionen zwischen Land und Kommunen über die Angemessenheit der kommunalen Finanzausstattung. Ob diese mit der Neuregelung des Finanzausgleichs ihren Abschluss gefunden haben, bleibt abzuwarten. Vergleichbare Rechtsänderungen in Hessen wurden jedenfalls vom dortigen Verfassungsgericht bestätigt. Dessen ungeachtet haben die Stadt Pirmasens und der Landkreis Kaiserslautern im Jahr 2019 Verfassungsbeschwerde beim Bundesverfassungsgericht ⁸⁰ erhoben, um die Vereinbarkeit des Landesfinanzausgleichsgesetzes mit dem Grundgesetz überprüfen zu lassen. Über deren Annahme hat das Verfassungsgericht noch nicht entschieden.

Fußnoten:

- 58 Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz, Statistische Analysen Nr. 60/2022 – Die Wirtschaft in Rheinland-Pfalz 2021, im Internet abrufbar unter <https://www.statistik.rlp.de/de/publikationen/analy-sen/>.
- 59 https://www.statistik.rlp.de/no_cache/de/gesamt-wirtschaft-umwelt/konjunktur-aktuell/pressemitteilungen/einzelansicht/news/detail/News/3565/.
- 60 Gemeinschaftsdiagnose 2-2022 vom 27. September 2022 der Projektgruppe Gemeinschaftsdiagnose im Auftrag des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz, im Internet abrufbar unter <https://gemeinschaftsdiagnose.de/2022/09/29/gemeinschaftsdiagnose-herbst-2022-energiekrise-inflation-rezession-wohlstandsverlust/>.
- 61 Zum Beispiel durch das Steuerentlastungsgesetz 2022 vom 23. Mai 2022.
- 62 <https://www.ecb.europa.eu/press/pr/date/2022/html/ecb.mp220908~c1b6839378.de.html>.
- 63 Drucksache 18/4111.
- 64 Urteil vom 16. Dezember 2020 – VGH N 12/19, N 13/19 und N 14/19.
- 65 Diese wird in Form von allgemeinen Zuweisungen (insbesondere Schlüsselzuweisungen) und zweckgebundenen Zuweisungen (z. B. Zuweisungen zu den Personalkosten von Kindertagesstätten) verteilt.
- 66 Nach der Haushaltsplanung des Landes 70 Mio. € im Jahr 2022 und nach dem Gesetzentwurf zur Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (vom 8. September 2022) 240 Mio. € im Jahr 2023.
- 67 Finanzausgleichsmasse 2022 (3.486 Mio. €) abzüglich Finanzausgleichsumlage (70 Mio. €) = 3.416 Mio. €; Finanzausgleichsmasse 2023 (3.761 Mio. €) abzüglich Finanzausgleichsumlage (240 Mio. €) = 3.521 Mio. €; Unterschied = 105 Mio. €.
- 68 § 40 des Gesetzentwurfs.
- 69 Datengrundlage der Mindestfinanzausstattung waren die durchschnittlichen Ausgaben der Jahre 2017 bis 2019.
- 70 Vgl. dazu auch die Stellungnahme des Rechnungshofs vom 29. September 2022 an den Innenausschuss des Landtags zum Entwurf des LFAG (Vorlage 18/2576; abrufbar unter <https://www.land-tag.rlp.de/de/parlament/parlamentsdokumente/opal/>).
- 71 Wegen fiskalischer und verfassungsrechtlicher Bedenken gegen die Vorschrift wird auf die Stellungnahme des Rechnungshofs an den Haushalts- und Finanzausschuss des Landtags vom 9. März 2022 (Vorlage 18/1499) verwiesen.
- 72 Drucksache 18/4300.
- 73 Drucksache 18/2301, S. 4.
- 74 Nach einer Pressemitteilung des Ministeriums des Innern und für Sport vom 21. September 2022 können etwa 600 Kommunen an dem Entschuldungsprogramm teilnehmen.
- 75 Kommunen, die bisher in der Bilanz negatives Eigenkapital ausweisen und daher entgegen § 93 Abs. 6 GemO bilanziell überschuldet sind, könnten im Zuge der Entschuldung wieder positives Eigenkapital ausweisen und damit bei künftig ausgeglichener Haushaltsplanung die für die Aufnahme von Investitionskrediten grundsätzlich erforderliche dauerhafte Leistungsfähigkeit (vgl. § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO) wiedererlangen.
- 76 Rechnerischer jährlicher Zins- und Tilgungsbetrag für ein Annuitätendarlehen über 3 Mrd. € bei einer angenommenen Laufzeit von 30 Jahren und einem Zinssatz auf derzeitigem Niveau des Leitzinssatzes der EZB für das Hauptrefinanzierungsgeschäft (1,25 %). Die tatsächlichen Haushaltsentlastungen können je nach Kreditkonditionen und Fälligkeit der Tilgungen hiervon erheblich abweichen.
- 77 Auf diese Notwendigkeit hat auch der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz in seinem Urteil vom 16. Dezember 2020 – VGH N 12/19 (juris Rn. 106) hingewiesen.
- 78 Die Einführung einer Genehmigungspflicht hat der Rechnungshof bereits im Kommunalbericht 2018 (Nr. 1 Tz. 5.3) empfohlen.
- 79 Auf dessen allenfalls „bremsende“ Wirkung beim Anstieg der Neuverschuldung hat der Rechnungshof mehrfach in seinen Kommunalberichten hingewiesen (z. B. Kommunalbericht 2015, Nr. 1 Tz. 5.4).
- 80 Art. 93 Abs. 1 Nr. 4b GG.
- 81 Das Land erwartet allerdings, dass sich auch der Bund an der Entschuldung der Kommunen beteiligt, nachdem der Koalitionsvertrag 2021 der die Regierung tragenden Parteien hierzu die Aussage enthält, dass im Rahmen der Bund-Länder-Finanzbeziehungen den Kommunen bei der Lösung der Altschuldenproblematik geholfen werden soll.
- 82 Zu Letzteren gehören nicht nur die freiwilligen Ausgaben. Auch im pflichtigen Bereich bestehen zum Teil erhebliche Konsolidierungsmöglichkeiten, indem Aufgaben mit einer sachgerechten Personal- und Sachausstattung erledigt werden und Fehler bei der Sachbearbeitung mit finanziell nachteiligen Auswirkungen weitgehend vermieden werden. Das belegt auch der Beitrag Nr. 2 dieses Kommunalberichts.

Der Kommunalbericht ist über folgenden Link aufrufbar

<https://rechnungshof.rlp.de/de/veroeffentlichungen/kommunalberichte/kommunalbericht-2022/>

Das Schreiben zur Haushaltswirtschaft 2022 der kommunalen Gebietskörperschaften lag bei Erstellung des Haushaltsplanes noch nicht vor.

Grundlagen 2024

Insbesondere bleibt für 2024 festzustellen:

- die landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner sinkt von 1.807,01 € auf 1.477,17 €
- die Bedarfszahl für den Schwellenwert verbleibt bei 76 %
- der Schwellenwert steigt von 1.097,43 € auf 1.122,65 €
- die Umlagegrundlagen betragen 23.658.736 €
- die Verbandsgemeindeumlage verbleibt bei 38,5 v.H.
- die Steuerkraft der Gemeinden ist gegenüber dem Vorjahr um 258.828 € gestiegen
- der Nivelierungssatz der Grundsteuer A verbleibt bei 345 v.H.
- der Nivelierungssatz der Grundsteuer B verbleibt bei 465 v.H.
- der Nivelierungssatz der Gewerbesteuer verbleibt bei 345
- der Umlagesatz für die Gewerbesteuer beträgt 35 v.H.
- der Hebesatz der Ortsgemeinden für die Gewerbesteuer beträgt daher mindestens 380 v.H

Haushaltsvermerke

Die Ansätze der Teilhaushalte 1, 2, 3, 4 und 5 werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Entscheidung zur Inanspruchnahme trifft der Fachbereich Finanzen.

Die Investitionen werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Entscheidung zur Inanspruchnahme trifft ebenfalls der Fachbereich Finanzen.

Ordentliche Auszahlungen des Teilhaushaltes werden gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für Investitionen des gleichen Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.

Hauptplan – Planansätze 2024

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Er bzw. sie enthält die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und –soweit zutreffend- Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit bestehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

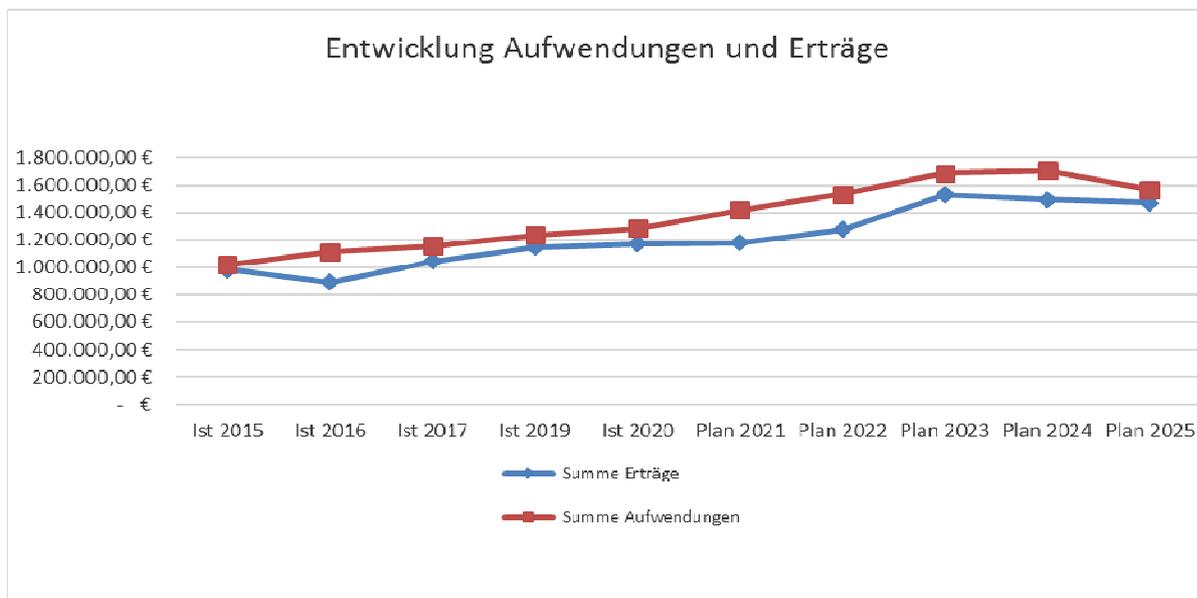
Vorgeschriebene Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. –rechnung und Finanzhaushalt bzw. –rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

2.2. Ergebnishaushalt – Planansätze 2024/2025

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
E8 laufende Erträge	1.146.953,91 €	1.170.699,22 €	1.177.903,00 €	1.274.645,00 €	1.530.008,48 €	1.493.625,00 €	1.469.405,00 €
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	324,00 €	44,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Erträge	1.147.277,91 €	1.170.743,22 €	1.177.903,00 €	1.274.645,00 €	1.530.008,48 €	1.493.625,00 €	1.469.405,00 €
E15 laufende Aufwendungen	1.233.463,40 €	1.279.550,39 €	1.411.337,00 €	1.529.620,00 €	1.678.926,00 €	1.681.120,00 €	1.541.670,00 €
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.773,81 €	4.052,40 €	5.845,00 €	6.173,00 €	8.114,00 €	24.855,00 €	24.594,00 €
Summe Aufwendungen	1.237.237,21 €	1.283.602,79 €	1.417.182,00 €	1.535.793,00 €	1.687.040,00 €	1.705.975,00 €	1.566.264,00 €
E20 ordentliches Ergebnis	- 89.959,30 €	- 112.859,57 €	- 239.279,00 €	- 261.148,00 €	- 157.031,52 €	- 212.350,00 €	- 96.859,00 €
E21 außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E23 Jahresergebnis	- 89.959,30 €	- 112.859,57 €	- 239.279,00 €	- 261.148,00 €	- 157.031,52 €	- 212.350,00 €	- 96.859,00 €

Der Plan des Ergebnishaushaltes weist im Jahr 2024 einen **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **212.350 €** und im Jahr 2025 einen **Fehlbetrag** in Höhe von **96.859 €** auf.



Die Erträge sind im Zeitraum 2019 (Ist) zum Plan 2024 um rund 350.000 € gestiegen. Im gleichen Zeitraum sind aber auch die Aufwendungen um 330.000 € angestiegen. Die Ortsgemeinde hat zwar mehr Einnahmen durch verbesserte Steuern, muss aber auch wesentlich mehr zahlen (Unterhaltung Infrastruktur, Umlagen etc.)

2.3. Finanzhaushalt (gesamt) Planansatz 2024/2025

Der Finanzhaushalt beinhaltet im Gegensatz zum Ergebnishaushalt keine Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten oder Rückstellungen.

Hier werden alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres dargestellt. Dazu zählen alle deckungsgleichen Erträge und Aufwendungen aber auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen. Des Weiteren die Kreditaufnahme und deren Tilgungen.

Kredite können nur für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen aufgenommen werden. Die Zuordnung hat sich an der Kassenwirksamkeit der Ein- und Auszahlungen zu orientieren, nicht an der Leistungserbringung.

Bezeichnung		Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.073.431,65 €	1.090.840,78 €	1.130.927,00 €	1.220.634,00 €	1.246.212,00 €	1.448.951,00 €	1.425.208,00 €
F17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	324,00 €	44,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe ordentlicher Einzahlungen	1.073.755,65 €	1.090.884,78 €	1.130.927,00 €	1.220.634,00 €	1.246.212,00 €	1.448.951,00 €	1.425.208,00 €
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.117.386,84 €	1.113.556,39 €	1.271.101,00 €	1.397.766,00 €	1.318.041,00 €	1.562.830,00 €	1.429.800,00 €
F18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	3.953,80 €	3.479,11 €	5.845,00 €	6.173,00 €	11.189,00 €	24.855,00 €	24.594,00 €
	Summe ordentlicher Auszahlungen	1.121.340,64 €	1.117.035,50 €	1.276.946,00 €	1.403.939,00 €	1.329.230,00 €	1.587.685,00 €	1.454.394,00 €
F23	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.584,99 €	- 26.150,72 €	- 146.019,00 €	- 183.305,00 €	- 83.018,00 €	- 138.734,00 €	- 29.186,00 €
	außerordentliche Ein- und Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Tilgungen F36	21.058,43 €	17.320,00 €	24.868,00 €	22.920,00 €	43.592,00 €	42.145,00 €	40.680,00 €
	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen plus Tilgungen	- 68.643,42 €	- 43.470,72 €	- 170.887,00 €	- 206.225,00 €	- 126.610,00 €	- 180.879,00 €	- 69.866,00 €

Der negative Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen i.H.v. -138.734 €, die Tilgungsleistungen für Investitionskredite (42.145 €) sowie der errechnete Mindestrückforderungsbetrag von 27.310 € werden durch die Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse gedeckt (208.069 €).

Erläuterungen/Änderungen

Die wesentlichen Änderungen im laufenden Geschäft stellen sich wie folgt dar:

zusätzliche Unterhaltungskosten				
Leistung	Unterhaltung		HH-Ansatz 24	HH-Ansatz 25
Liegenschaften - Workcamp			-	3.000,00 €
Alte Schule Neweler Str. 5	Umrüstung auf LED		5.000,00 €	
Sportplatz	Umkleide: Innenanstrich, Elektroverteilung, Spielerbänke, Vorbau		14.500,00 €	
Gemeindestraßen	"Randbalken" Bachrandweg 67.500 € (Abzügl.Zuschuss 30.961 €)		36.539,00 €	
Straßenbeleuchtung	Umrüstung auf LED 40.000 € (Abzügl Kipki Förderung 28.000 €)		12.000,00 €	
Bürgerhaus	Umrüstung auf LED		5.000,00 €	
	Elektronische Schließzylinder		5.000,00 €	
	Rasen / Mutterboden etc		500,00 €	
Grillhütte	Außenleuchte defekt		1.000,00 €	
	Anstrich in Eigenleistung		1.000,00 €	

Aufgrund der gestiegenen Energie- und Gaskosten, wurden die bisherigen angepasst. Auch die anderen Unterhaltungskosten wie zum Beispiel Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Betriebs- und Schmierstoffe, etc. sind in den letzten Jahren kontinuierlich angestiegen, diese Positionen wurden ebenfalls bedarfsgerecht erhöht.

2.4. Die Teilhaushalte im Einzelnen

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Verwaltungsführung/Gremien/Öffentlichkeitsarbeit

Die Ortsbürgermeisterin und die Beigeordneten (im Vertretungsfall) erhalten eine Aufwandsentschädigung. Die Verfügungsmittel der Ortsbürgermeisterin betragen 300,00 €. Die Zuführung zu Ehrensoldrückstellung für die jetzige Ortsbürgermeisterin erfolgt in Höhe von rd. 2.100 €. Der laufende Ehrensold wird in Höhe von 4.655 € eingeplant.

Für Getränke und Verköstigung der Sitzungen des Ortsgemeinderats inklusive Abschlussessen werden 1.000 € vorgesehen. Die Ratsmitglieder erhalten kein Sitzungsgeld. Unter der Leistung 111003 Öffentlichkeitsarbeit sind die Mittel für „Repräsentationen“ in Höhe von 2.500 € eingestellt. Für die Förderung der aktiven Dorfgemeinschaften wurden 1.000 € bereitgestellt.

Liegenschaften

Die Erträge aus den Gebühren Vorkaufsrechtsverzichtserklärung (400 €) sowie aus der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken (800 €) sowie der Kostenausgleich für die Gestellung und Reinigung des Glascontainerstandortes (1.200 €) werden eingeplant.

Des Weiteren werden 5.000 € für Baumschnittarbeiten und 750 € für Regelkontrollen und Pflege des Baumkatasters für jedes Jahr vorgesehen.

Die Ortsgemeinde Aach hat bereits in den vergangenen Jahren positive Erfahrungen mit dem internationalen Workcamp gemacht. Auf Grund der Corona-Pandemie konnte das Projekt nicht mehr durchgeführt werden. Nun wird versucht die Aktion wieder ins Leben zu rufen, dafür werden Kosten in Höhe von 3.000 € für das Jahr 2025 angesetzt. Da die möglichen Projekte noch nicht vereinbart und beschlossen wurden, werden die Mitteln auf der Leistung „Liegenschaften“ eingeplant. Durch die geplante Durchführung der Internationalen Workcamps spart die Ortsgemeinde die Kosten an diverse Firmen ein.

Versicherungen

Die Ansätze werden an die Indexerhöhung angepasst. Es handelt sich hier um die Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung, die Haftpflichtversicherung und die Umlage zur Schadensausgleichskasse (Summe = 3.800 €).

Alte Schule Neweler Straße

Die laufenden Unterhaltungskosten wurden detailliert eingeplant. Zusätzlich zu den Pauschalen Einsätzen soll hier eine Umrüstung auf LED stattfinden. Für die Kosten der benötigten Materialien werden 5.000 € eingeplant

Haus Besslicher Straße 1

Die laufenden Unterhaltungskosten für Wasser/Abwasser/Abfall, Grundsteuer, Versicherungen und Reparaturen werden bedarfsgerecht in Höhe von insgesamt 7.285 € eingeplant. Hinzu kommen die Abschreibungen (3.677 €) und die Aufwendungen aus den Int. Leistungsverrechnungen 278 €. Demgegenüber stehen Mieterträge und Erstattung von Nebenkosten in Höhe von 15.960 €. Somit schließt die Leistung mit einem Überschuss von 5.998 € ab.

Bauhof

Der Bauhof (Leistung 114301) ist die größte Position im Teilhaushalt 1. Die Kosten der Beschäftigten und die Unterhaltungskosten sowie Betriebs- und Geschäftsausgaben, die auf dem „Bauhof“ anfallen, werden über die interne Leistungsverrechnung auf die einzelnen Produkte zugerechnet =97.224,00 €.

Die Gesamtkosten der Leistung sind in den Jahren kontinuierlich angestiegen und werden demnach bedarfsgerecht erhöht (z.B. Unterhaltung der Gerätschaften, Fahrzeuge etc.).

Für die Anschaffungen von Gerätschaften für den Bauhof wurden jährlich 5.000 € (Konto 523800) eingestellt.

Wahlen

Für die Kommunalwahl 2024 und Bundestagswahl 2025 werden für den kommende Haushaltsjahre Mittel in Höhe von 450 € eingestellt.

Teilhaushalt 2 Schulen und Kultur

Förderung anderer öffentlicher Büchereien

An die Kath. Pfarrbücherei Aach wird ein Zuschuss in Höhe von 100 € gezahlt.

Kulturförderung

Hier wird der Zuschuss für die Ausrichtung des Altenachmittages durch die Ortsvereine in Höhe von 750 € berücksichtigt.

Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend

Jugendarbeit

Die Zuschüsse für die Jugendarbeit der Vereine belaufen sich auf 2.000 €. (Ansatz im Vorjahre 4.000 €)

Zuschuss Kindergartenträger

Des Weiteren wird dieser Teilhaushalt im Wesentlichen durch die Leistungen für den Kindergarten „Haus Wehrborn“ geprägt. Der Gemeindeanteil an den Personalkosten für den Kindergarten wird mit 43.000 € geschätzt sowie der Sachkostenanteil 31.000 €. Die Kosten sind in den letzten Jahren weiter angestiegen.

Kindergartenbusbegleitung

Die Busbegleitung der Kindergartenkinder gibt es Ortsgemeinden Aach seit Jahren als freiwillige Leistung. Die geplanten Personalkosten i.H.v. 5.000 € werden zu einem Drittel vom Landkreis und zu einem Drittel von den Eltern übernommen.

Kinderspielplätze

Für die jährliche sicherheitstechnische Hauptuntersuchung werden 300 € bereitgestellt. Für die weitere Unterhaltung der Anlagen und Geräte sind 2.000 € vorgesehen. Die Kosten der Gemeindearbeiter (ILV) werden mit 4.429 € eingeplant.

Jugendraum Aach

Für den Jugendraum wurden vorsorglich 200 € für die Unterhaltung eingeplant. Außerdem wurde für die Einrichtung des Jugendraums eine Förderung beim Land beantragt. (Jahr 2024: 2.000 € und Jahr 2025: 1.500 €). Diese Mittel dürfen für Einrichtungsgegenstände verwendet werden. Somit wurden die Aufwendungen auf dem Konto 523800 in gleicher Höhe eingeplant.

Teilhaushalt 4 Gesundheit und Sport

Sportplatz Aach

Die Betriebskosten werden detailliert erfasst und separat aufgeführt. Der Ansatz der pschl. Aufwendungen (inklusive Kosten Abschreibung und ILV) belaufen sich auf ca. 22.000 €.

An dem Gebäude müssen dringend Unterhaltungsmaßnahmen vorgenommen werden. Die Kosten wurden ermittelt und bereits in den HH 22/23 eingestellt. Auf Grund der vorgenommenen Erweiterung der Warmwasserbereitung im Sportplatzgebäude im Jahr 2022, mussten Einsparungen bei den veranschlagten Unterhaltungsmaßnahmen erfolgen. Aus diesem Grund werden die Kosten für die Erneuerung der Elektroverteilung, Erneuerung der Spielerbänke in der Kabine sowie für die Erweiterung des Vorbaus der Umkleide und den Innenanstrich 14.500 € neu veranschlagt.

Es ist zu erwähnen, dass es sich bei der Leistung „Sportplatz“ um eine freiwillige Leistung handelt, die mit einem Fehlbetrag von -35.699 € abschließt (Jahr 2024)

Teilhaushalt 5 Gestaltung Umwelt

Entwicklung von Bauland

-

Gemeindestraßen

Die Erträge aus der Konzessionsabgabe betragen 26.000 €, die Mittel für die Unterhaltung der Gemeindestraßen (Flickarbeiten) 25.000 €.

Die Kosten der Straßenentwässerung der Gemeindestraßen an die Verbandsgemeindewerke (0,74 €/lfm²) sowie die Reinigung der Sinkkästen werden mit 25.000 € eingeplant.

Leistung Gemeindestraßen (Reaktivierung Bachrandweg/Brunnenplatz – hier Sanierung der Unter.Balken

541101 – 523310 - 67.500 € (Neuveranschlagung inkl. Preissteigerung)

541001 – 414420 – 30.961 €

Der Abschnitt „Böschungssicherung und Sanierung der Schwergewichtswand“ der Gesamtmaßnahme „Reaktivierung Bachrandweg und Brunnenplatz“ wurde in 2023 abgeschlossen.

Die Kostenschätzung für den zweiten Abschnitt „Sanierung der unteren Balken“ wurde im Jahr 2021 erstellt und muss aktualisiert werden.

Im Raum steht allerdings, dass die Absturzsicherung durch ein neues Geländer sichergestellt werden kann und somit die konstruktive Rückverankerung des alten Randbalkens bzw. ein neuer Randbalken nicht mehr notwendig ist. Problematisch ist allerdings, dass die Sanierung der Randbalken ein Hauptbestandteil der Maßnahme ist und der Wegfall bzw. die Änderung der Maßnahme durch den Zuwendungsgeber genehmigt werden muss.

In HH Plan werden die Kosten aus dem Nachtrag 2023 neuveranschlagt. Auch die bereits bewilligte Zuwendung aus dem I-Stock wird mitberücksichtigt.

Die Entscheidung des Gemeinderates zur weiteren Vorgehensweise bleibt abzuwarten.

Straßenbeleuchtung

Für die Stromkosten der Straßenbeleuchtung fallen 20.000 € (geschätzt) und die Wartung 7.000 € an.

Da die Stromkosten in den letzten Jahren enorm angestiegen sind (Jahr 2022: 7.500€ Jahr 2023: 17.500 €), beabsichtigt die Gemeinde die bestehenden Leuchten auf LED umzurüsten. Durch die Umrüstung der Leuchten können jährlich ca. 21.000 kWh eingespart werden. Die aufzuwendenden Kosten in Höhe von 40.000 € amortisieren sich in ca. 5 Jahren (Angebot und Berechnung der Fa. Westnetz). Diese könnte sich allerdings verringern, wenn im Rahmen der KIPKI-Förderung (Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation) der Verbandsgemeinderat Trier-Land einer noch festzulegenden Verteilung für die LED-Umrüstung der Ortsgemeinden zustimmt (Die Empfehlung des HFA der Verbandsgemeinde liegt bereits vor).

Die Kosten für die Umrüstung in Höhe von 40.000 € werden im Ergebnishaushalt 2024 eingeplant. Der Zuschuss in Höhe von 28.000€ - 70% wird ebenfalls mitberücksichtigt.

Buswartehalle

Für die Unterhaltung der Buswartehallen sind jährlich pauschal 550 € eingeplant. Die Kosten für die Gebäudeversicherung betragen 80 € im Jahr.

Öffentliche Grünanlagen/Plätze

Die Kosten der Gemeindearbeiter (ILV) werden mit 25.325 € eingeplant.

Friedhofsanlagen/Leichenhalle

Die Unterhaltungsaufwendungen wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse eingeplant.

Forstbetrieb

Die Planungsansätze des Forstwirtschaftsplanes 2024 wurden in den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Aach mit einem Gewinn von 802 € übernommen.

Jagdgenossenschaft

Der Jagdpachtzins (Mieten und Pachten) wird mit rd. 4.000 € eingeplant.

Wirtschaftswege

Für die Unterhaltung der Wirtschafts-, Wander- und Radfahrwege wurden Mittel in Höhe von 4.000 € eingestellt.

Für die Instandhaltung der Brückenbauwerke werden pauschal 1.000 € angesetzt.

Leistung „573101 – Bürgerhaus

Zusätzlich zu den pauschalen Einsätzen soll auch hier eine Umrüstung auf LED stattfinden. Für die Kosten der benötigten Materialien werden 5.000 € eingeplant.

Die Ortsgemeinde beabsichtigt das Gemeindehaus auf elektronische Schließenanlage umzurüsten, da die Verteilung der Schlüssel teilweise nicht mehr nachvollziehbar ist. Die Kosten in Höhe von 5.000 € sind im Haushaltsplan berücksichtigt.

Leistung: 573101 Bürgerhaus							
Buchungstelle / Kostenart	5. HH Vorjahr festgestellt (2019)	4. HH Vorjahr festgestellt (2020)	3. HH Vorjahr Ansatz (2021)	2. HH Vorjahr Ansatz inkl.NA (2022)	1. HH Vorjahr Ansatz inkl.NA 2023	Haushaltsjahr Ansatz 2024	
415100 Erträge Auflösung Sonderposten	1.106,28 €	1.106,28 €	1.106,00 €	1.106,00 €	1.106,00 €	1.106,00 €	1.106,00 €
441200 Mieten/Pachten	2.309,24 €	1.559,69 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
442510/442900 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	200,00 €	- €		- €			
462900/469999/ 462700/466140 sonstige laufende Erträge	5.252,54 €	- €	- €	- €	-		
Summe Erträge	8.868,06 €	2.665,97 €	3.806,00 €	3.806,00 €	3.806,00 €	3.806,00 €	3.806,00 €
Personalaufwendungen	10.604,59 €	11.518,69 €	11.045,00 €	11.362,02 €	11.020,00 €	11.795,00 €	
522100 Aufwendungen f. Energie	4.349,80 €	1.737,60 €	2.770,00 €	2.770,00 €	3.500,00 €	4.000,00 €	
522500 Aufwendungen f. Gas/Öl und Brennstoffe	4.594,76 €	2.672,74 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.500,00 €	
522200 Aufwendungen f. Wasserbezug	551,69 €	232,58 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	350,00 €	
522300 Aufwendungen f. Abwasser	908,60 €	429,43 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	500,00 €	
522400 Aufwendungen f. Abfallentsorgung	123,60 €	100,75 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	200,00 €	
523130 Aufwendungen f. Unterhaltung Gebäude	3.492,52 €	548,03 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	13.000,00 €	
523700 Aufwendungen f. Unterhaltung BGA	- €	257,40 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	
523800 Aufwendungen f. GWG	248,27 €	495,29 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	989,33 €	135,52 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
Abschreibungen	18.036,58 €	17.126,50 €	17.114,00 €	17.114,00 €	16.997,00 €	16.975,00 €	
564110 Aufwendungen f. Gebäudeversicherung	1.618,34 €	2.090,24 €	1.720,00 €	2.200,00 €	2.500,00 €	3.500,00 €	
562900 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	- €	32,67 €	- €	- €			
563400 Telefon, Datenübertragung	479,40 €	473,34 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	
542430 an den öffentlichen Bereich	- €	39,67 €	- €	- €			
Interne Leistungsverrechnung	961,00 €	627,00 €	1.120,00 €	1.262,00 €	1.274,00 €	1.541,00 €	
Summe Aufwendungen	46.958,48 €	38.517,45 €	46.469,00 €	47.408,02 €	47.991,00 €	60.861,00 €	
Ergebnis Leistung	-38.090,42 €	-35.851,48 €	-42.663,00 €	-43.602,02 €	-44.185,00 €	-57.055,00 €	

Grillhütte Aach

Zusätzlich zu den pschl. Ansätzen, die gemäß den Ergebnissen aus Vorjahren ermittelt wurden, werden für das Jahr 2024 zusätzlich 2.500 € für die Unterhaltung eingestellt. Die Summe setzt sich wie folgt zusammen:

- 500 € für die Unterhaltung Außengeländer (Rasen, Mutterboden)
- 1.000 € Instandsetzung defekte Außenbeleuchtung
- 1.000 € Anstrich, ggf. andere „Schönheitsreparaturen“

Die Mieteinnahmen betragen 10.000 €.

Leistung:		573102 Grillhütte					
Buchungstelle / Kostenart	5. HH Vorjahr festgestellt (2019)	4. HH Vorjahr festgestellt (2020)	3. HH Vorjahr Ansatz (2021)	2. HH Vorjahr Ansatz inkl.NA (2022)	1. HH Vorjahr Ansatz inkl.NA 2023	Haushaltsjahr Ansatz 2024	
415100 Erträge Auflösung Sonderposten	127,96 €	127,96 €	128,00 €	128,00 €	128,00 €	128,00 €	
441200 Mieten/Pachten	9.795,00 €	350,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	
Summe Erträge	9.922,96 €	477,96 €	10.128,00 €	5.128,00 €	10.128,00 €	10.128,00 €	
Personalaufwendungen	4.701,62 €	3.610,98 €	4.180,00 €	4.500,00 €	3.790,00 €	3.935,00 €	
522100 Aufwendungen f. Energie	1.498,25 €	290,56 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	2.000,00 €	
522200 Aufwendungen f. Wasserbezug	172,16 €	88,62 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	
522300 Aufwendungen f. Abwasser	4.333,59 €	709,74 €	3.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	3.000,00 €	
523120 Aufwendungen f. Unterhaltung Außenanlagen	0,00 €	0,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	1.900,00 €	
523130 Aufwendungen f. Unterhaltung Gebäude	150,47 €	205,58 €	25.500,00 €	6.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	
523700 Aufwendungen f. Unterhaltung BGA	5,38 €	20,65 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	
523800 Aufwendungen f. GWG	325,93 €	0,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	285,79 €	0,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	
Abschreibungen	2.023,57 €	1.888,14 €	1.888,00 €	1.888,00 €	1.842,00 €	1.749,00 €	
564110 Aufwendungen f. Gebäudeversicherung	156,90 €	199,14 €	170,00 €	210,00 €	250,00 €	350,00 €	
563100/563300 Büromaterial / Porto	14,58 €	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	0,00 €	
Interne Leistungsverrechnung	749,27 €	895,48 €	876,00 €	987,00 €	997,00 €	3.948,00 €	
Summe Aufwendungen	14.417,51 €	7.908,89 €	38.864,00 €	21.335,00 €	15.629,00 €	19.882,00 €	
Ergebnis Leistung	-4.494,55 €	-7.430,93 €	-28.736,00 €	-16.207,00 €	-5.501,00 €	-9.754,00 €	

Tourismus

Für Mitgliedsbeiträge sowie Werbeanzeige im Gastgeberverzeichnis oder Bekanntmachungen werden 810 € eingeplant.

Für die Wegeunterhaltung im Rahmen der Reaktivierung der Wanderwegenetze in den Ortsgemeinden der VG Trier-Land werden pauschal 1.000 € eingestellt.

Teilhaushalt 6 – Finanzen

Der Verfassungsgerichtshofs Rheinland-Pfalz (VGH RP) hat mit Urteil vom 16.12.2020 zum zweiten Mal in Folge – nach 2012 – das Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) für verfassungswidrig erklärt. Bis zum 01.01.2023 muss der Landesgesetzgeber ein verfassungskonformes Landesfinanzausgleichsgesetz verabschieden und veröffentlichen, solange darf das verfassungswidrige Gesetz weiter angewendet werden.

Folgende Nivellierungssätze gelten ab 2023:

- Grundsteuer A = 345 v. H. (bisher 300 v. H.)
- Grundsteuer B = 465 v. H. (bisher 365 v. H.)
- Gewerbesteuer = 400 v. H. (inkl. derzeit 35 v. H. GewSt Umlage - bisher 365 v. H.)

Durch die Aufforderung des Ministeriums des Inneren und für Sport aus dem Februar 2022 an die Aufsichtsbehörden nur noch ausgeglichene Haushalte zu genehmigen, wurden die Hebesätze angepasst.

Vor diesem Hintergrund wurden im Nachtragshaushalt 2023 die Hebesätze ab 01.01.2023 wie folgt erhöht:

Jahr	GSt A	GSt B	GewerbeSt
2022	380%	450%	380%
2023	450%	570%	415%

Aus den Hebesätzen entwickeln sich folgende Erträge:

Erträge	2019	2020	2021	2022	2023	2024 (Plan)
Grundsteuer A	3.495,16 €	3.502,19 €	3.504,51 €	3.530,05 €	4.154,83 €	4.200,00 €
Grundsteuer B	98.462,76 €	98.194,67 €	98.835,89 €	99.368,87 €	127.783,26 €	128.000,00 €
Gewerbsteuer	57.594,47 €	33.056,40 €	27.334,97 €	78.664,26 €	82.819,36 €	80.000,00 €

Ansatz für die Gewerbsteuer wird weiterhin vorsichtig geplant – es werden die Beträge angesetzt, die sich auf das laufende Jahr aufgrund der festgesetzten Gewerbesteuermessbeträge beziehen.

Die Erträge aus der Hundesteuer belaufen sich auf ca. 6.700 €

Aufgrund der nivellierten Ergebnisse des Vorjahres (IV. Quartal 2022 und I.-III. Quartal 2023) bei den Gemeindesteuern und Einkommenssteueranteilen ist von Schlüsselzuweisungen in Höhe von 457.749 € auszugehen.

Die Einkommensteueranteile = 498.654 € (Vorjahr: 446.118 €) steigen nach der neusten Steuerschätzung. Die Umsatzsteueranteile liegen bei 43.092 €

Die Umlagen werden an den Landkreis Trier-Saarburg mit 525.558 € (Satz von 43%) und an die Verbandsgemeinde Trier-Land mit 470.557 € (38,5 %) eingeplant.

Erträge	2019	2020	2021	2022	2023 (Plan)	2024 (Plan)
Grundsteuer A	3.495,16 €	3.502,19 €	3.504,51 €	3.530,05 €	4.154,83 €	4.200,00 €
Grundsteuer B	98.462,76 €	98.194,67 €	98.835,89 €	99.368,87 €	127.783,26 €	128.000,00 €
Gewerbsteuer	57.594,47 €	33.056,40 €	27.334,97 €	78.664,26 €	102.841,00 €	80.000,00 €
EST-Anteile	424.042,91 €	395.750,95 €	437.808,22 €	454.507,49 €	468.446,00 €	446.118,00 €
Ust-Anteile	35.666,57 €	38.168,00 €	15.243,09 €	41.429,48 €	41.005,00 €	33.050,00 €
Familienausgleich	41.674,22 €	41.212,26 €	44.369,45 €	46.424,31 €	46.188,00 €	52.317,00 €
Schlüsselzuweisungen	341.853,00 €	370.020,00 €	384.161,00 €	451.952,00 €	586.171,00 €	487.554,00 €
Aufwendungen	2019	2020	2021	2022	2023	Plan 2024
Gewerbsteuerumlage	8.770,01 €	2.703,73 €	1.852,14 €	5.912,37 €	6.765,77 €	6.700,00 €
Kreisumlage	412.948,00 €	431.229,00 €	447.306,00 €	463.116,00 €	531.176,00 €	525.558,00 €
VG-Umlage	342.559,00 €	377.326,00 €	406.642,00 €	430.805,00 €	475.588,57 €	470.557,00 €

Zinsaufwendungen aus bestehenden Darlehen

Für bestehende Investitionskredite sind Zinsen in Höhe von rd. 3.855 € zu zahlen. Für die geplante Kreditaufnahme werden Zinsen i.H.v. 10.500 € eingeplant.

Hinzu kommt ein Ansatz für die Verzinsung aus der Gewerbsteuer von 500 € und die Verzinsung des Kassenkredites 10.000 €.

2.5. Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen- und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Um den Ergebnishaushalt auszugleichen, **hätten** die Hebesätze wie folgt angepasst werden müssen:

Grundsteuer A	von 450 v.H.	auf 1.300 v.H.
Grundsteuer B	von 570 v.H.	auf 1.430 v.H.
Gewerbsteuer	von 415 v.H.	auf 480 v.H.

Beim Ausgleich des Finanzhaushaltes hätte sich folgende Erhöhung ergeben:

Grundsteuer A	von 450 v.H.	auf 1.100 v.H.
Grundsteuer B	von 570 v.H.	auf 1 110 v.H.
Gewerbsteuer	von 415 v.H.	auf 415 v.H.

Die weitere Entwicklung der kommunalen Finanzen bleibt abzuwarten. Es ist davon auszugehen, dass die Hebesätze kontinuierlich angepasst werden müssen.

Es kann kein Haushaltsausgleich erreicht werden.

3. Entwicklung der Investitionen

Für das Jahr 2024 sind investive Maßnahmen in Höhe von 186.500 € (2025 = 330.500 €) vorgesehen. Diesen Auszahlungen stehen Einzahlungen aus Beiträgen und Zuwendungen in Höhe von 129.120 € (2025 = 137.650 €) gegenüber. Hinzugerechnet werden noch die Grabnutzungsentgelte pro Jahr 3.500 €.

INVESTITIONEN				
Leistung	Maßnahme		HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025
Liegenschaften	Grunderwerb (pauschale Position)		5.000,00 €	5.000,00 €
Bauhof	Bauhof Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500,00 €	1.500,00 €
	Aufsitzmäher		8.000,00 €	- €
Spielplätze	Kinderspielplätze Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.000,00 €	5.000,00 €
Gemeindestraßen	Gemeindestraßen Ausbau L44			274.500,00 €
	WKB (Beiträge)			- 135.850,00 €
	Summe		- €	138.650,00 €
	Gehweg Ausbau K 8 freie Strecke Hohensonne (Kerscher Weg)		110.000,00 €	
	WKB (Beiträge 90%)		- 99.000,00 €	
	Summe		11.000,00 €	
	Absturzsicherung Bachrandweg/Brunnenstraße		22.500,00 €	
	Zuschuss		10.320,00 €	
	Summe		12.180,00 €	
Straßenbeleuchtung	Neue Beleuchtung - pauschaler Ansatz		3.000,00 €	3.000,00 €
	Beiträge für Beleuchtung		- 1.800,00 €	- 1.800,00 €
	Summe		1.200,00 €	1.200,00 €
	Beleuchtung Ausbau K 8 freie Strecke Hohensonne (Kerscher Weg)		20.000,00 €	
	Beiträge (90 %)		- 18.000,00 €	
	Summe		2.000,00 €	
Öffentliche Plätze	Dorfwiese Wasser- u. Stromversorgung		10.000,00 €	- €
	Treibgutrechen Klinkbach			40.000,00 €
Gemeindehalle	Bürgerhaus Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500,00 €	1.500,00 €
Summe			57.380,00 €	192.850,00 €

1. Grunderwerb von Liegenschaften 114001-023100-13-3 5.000 €

Hier wurde als allgemeiner Ansatz 5.000 € eingestellt.

-Evtl. Flächenankauf für die Zuwegung Treibgutrechen Klinkbach – siehe Nr.9

2. Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung – pauschale Ansätze

Bauhof	1.500 € (114101-082900-2-6)
Kinderspielplätze	5.000 € (366001-082900-2-6)
Bürgerhaus	1.500 € (573101-082900-2-6)

3. Anschaffung eines Aufsitzmähers

114301 – 785600 – 21 – 5 8.000 €

Die Gemeinde hat eine Reihe an Grünflächen die gemäht werden müssen. Dazu gehören zum Beispiel die Dorfwiese, die Wiese bei der Grillhütte, der Park auf dem Kirchberg, Spielplätze etc. Bisher werden alle Flächen mit einem normalen Rasenmäher gemäht, was sehr mühsam und zeitintensiv ist. Für die Anschaffung eines neuen Aufsitzmähers werden Mittel in Höhe von 8.000 € eingestellt.

4. Absturzsicherung Brunnenstraße (Reaktivierung Bachrandweg-Brunnenplatz)

541101 - 096100 - 30 – 21 – 22.500 €
541101 - 233100 - 30 – 20 – 10.320 €

Im Rahmen der Reaktivierung des Bachrandweges – Brunnenplatzes muss ebenfalls ein dafür geeignete Absturzsicherung entlang der Brunnenstraße installiert werden. Gemäß Kostenschätzung aus 2021 belaufen sich die Investitionskosten hier bei 18.000 € zuzgl. 25% Preiserhöhung lt. Index für Baumaßnahmen im Tiefbau. Der zugesagte Zuschuss beträgt 10.320 €.

5. Ausbau L 44, OD Aach - in 2025

541101 - 096100 – 33 - 21 – 274.500 €
541101 - 233200 – 33 –12 – 135.850 €

Am 26.04.2016 hatte der Ortsgemeinderat Aach bereits grundsätzlich beschlossen, die L43/44 Ortsdurchfahrt zusammen mit dem Landesbetrieb Mobilität auszubauen. Die Ortsgemeinde trägt die Kosten für die Gehwege und die Erneuerung der Straßenbeleuchtung. Die Kosten für den Straßenbau übernehmen das Land.

Bereits im Doppelhaushalt für die Jahre 2020/2021 waren die Baukosten aufgrund der Kostenschätzung des LBM vom September 2017 auf Grundlage des Baupreisindex hochgerechnet wurden. Die Arbeiten wurden bislang noch nicht durchgeführt. Es lässt sich noch nicht abschätzen, wann mit dieser Maßnahme Seitens des LBM begonnen wird. Es ist allerdings davon auszugehen, dass Auszahlungen zu dieser Maßnahme erst im Haushaltsjahr 2025 erfolgen. Aus diesem Grund wird die Maßnahme mit den bereits für die HHJ 2020/2021 bereitgestellten Mittel von 275.000 € erneut in den Doppelhaushalt 2024/2025 für das HHJ 2025 eingestellt. Sollten sich Kostensteigerungen ergeben, so sind diese gegebenenfalls über einen Nachtragshaushalt zu decken.

Die Baukosten stellen sich wie folgt dar:

<i>I. Baukosten</i>			netto	brutto
<u>Baukosten i.Z. Straßenausbau L 44, OD Aach</u>				
1	Gehweg	1100 m ²	92.436,97 €	110.000,00 €
2	Haltestellen		7.142,86 €	8.500,00 €
3	Tektile Leitelemente/Querung		1.680,67 €	2.000,00 €
4	Angleichflächen (anteilig)		10.504,20 €	12.500,00 €
5	Geländer	50 m	7.142,86 €	8.500,00 €
6	Mauern abbrechen/neu (auch Stützmauer)		21.008,40 €	25.000,00 €
7	Umleitungen		2.521,01 €	3.000,00 €
8	Straßenbeleuchtung	500 m	50.420,17 €	60.000,00 €
9	Vermessung /Vermarkung		8.403,36 €	10.000,00 €
10	Grunderwerb		8.403,36 €	10.000,00 €
11	Verwaltungskostenbeitrag		20.966,39 €	24.950,00 €
12	Einnahmen aus Beiträgen			135.850,00 €
13	Einnahmen aus Fördermitteln für Gehwege			
<i>Baukosten Straßenausbau L 44, OD Aach:</i>			<u>230.630,25 €</u>	<u>274.450,00 €</u>

An Beiträgen werden 65 % der beitragsfähigen Baukosten eingeplant – somit 135.850 €.

Es soll eine Förderung aus dem LVFGKom für Aach beantragt werden. Eine Förderzusage liegt noch nicht vor.

Der Kreditbetrag beläuft sich auf 138.650 €. Dieser verringert sich um die zu beantragende Förderung.

6. Gemeindestraßen – Ausbau K 8 OD Hohensonne Kersch - Neuveranschlagung

<u>541101 - 096100- 37 - 21</u>	<u>110.000 €</u>
<u>541101 – 233200 37 - 12</u>	<u>99.000 €</u>

Straßenbeleuchtung – Ausbau K 8 OD Hohensonne Kersch - Neuveranschlagung

<u>541102 - 013100- 37 - 2</u>	<u>20.000 €</u>
<u>541102 – 233200 37 -12</u>	<u>18.000 €</u>

Da im Zuge des Ausbaus „Knotenpunkt B51-Hohensonne“ die freie Strecke K8 Hohensonne-Kersch zur Ortsdurchfahrt umgewidmet wurde, sind die Kosten für den Ausbau eines Gehweges von der OG zu übernehmen. Gemäß den Haushaltsplanungen aus Vorjahren werden hierfür 110.000 € eingestellt. Beiträge werden in Höhe von 90 % der Baukosten eingestellt (99.000 €).

Gleiches gilt für die Errichtung der Beleuchtung des Gehweges K8. Hier werden, gemäß den Vorjahren, Kosten in Höhe von 20.000 € angesetzt. Weiterhin werden Beiträge in Höhe von 18.000 € ebenfalls 90% eingestellt.

7. Straßenbeleuchtung

<u>541102 - 013100 - 4 - 2</u>	<u>3.000 €</u>
<u>541102 - 233200 - 4-12</u>	<u>1.800 €</u>

Für die Erneuerung werden pauschal 3.000 € bereitgestellt. An Beiträgen fließen 1.800 € zurück.

8. Öffentliche Grünanlagen/Plätze Gestaltung Dorfweise (Strom und Wasseranschluss)

<u>551001 – 048420 – 8 - 13</u>	<u>10.000 €</u>
---------------------------------	-----------------

Bereits im Haushaltsplan 2020/2021 waren Mittel in Höhe von 21.000,- € für die Gestaltung der Dorfweise vorgesehen. (6000,- € Laube; 10.000 € Stromversorgung inkl. Leitungen und Festplatzverteiler; 5000,- € Unterstand in Holzbauweise). Zur Finanzierung wurde seitens der Kommunalaufsicht Kredite in einer Summe von 17.500 € genehmigt.

Von den geplanten Maßnahmen konnte allerdings bislang nur die Laube, sowie die Verlegung der Leitungen umgesetzt werden.

Um die Kreditgenehmigung zu erneuern, werden 10.000 € für den Stromanschluss / Festplatzverteiler sowie Wasseranschluss eingeplant.

9. Treibgutrechen am Klinkbach

<u>552101 – 096100 –39 - 21</u>	<u>40.000 €</u>
---------------------------------	-----------------

Um das Treibgut aufzufangen, das eine nachfolgende Anlage schädigen könnte, soll ein V-Rechen / Treibgutrechen am Klinkbach errichtet werden (etwa 170 m bachaufwärts vom Einlaufbauwerk). Außerdem wird eine Zuwegung zu dem Rechen erforderlich, da dieser regelmäßig unterhalten werden muss. Hierzu muss im unteren Bereich zudem ein privates Grundstück in Anspruch genommen werden, ggf. wäre ein Ankauf der Fläche notwendig. Für diese Baumaßnahme werden für das Jahr 2025 40.000 € eingeplant.

Der Ankauf der Fläche könnte bereits im Jahr 2024 stattfinden, da auf dem Konto Grunderwerb von Liegenschaften 5.000 € als pschl. Ansatz zur Verfügung stehen.

4. Entwicklung der Investitionskredite und Liquiditätskredite

Folgende Maßnahmen sollen im Jahr 2024 und 2025 mit Krediten finanziert werden = Kreditbedarf

Maßnahme	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025
Grunderwerb (pauschale Position)	5.000,00 €	5.000,00 €
Bauhof Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500,00 €	1.500,00 €
Aufsitzmäher	8.000,00 €	- €
Kinderspielplätze Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00 €	5.000,00 €
Gemeindestraßen Ausbau L44		274.500,00 €
WKB (Beiträge)		- 135.850,00 €
Summe	- €	138.650,00 €
Gehweg Ausbau K 8 freie Strecke Hohensonne (Kerscher Weg)	110.000,00 €	
WKB (Beiträge 90%)	- 99.000,00 €	
Summe	11.000,00 €	
Absturzsicherung Bachrandweg/Brunnenstraße	22.500,00 €	
Zuschuss	10.320,00 €	
Summe	12.180,00 €	
Neue Beleuchtung - pauschaler Ansatz	3.000,00 €	3.000,00 €
Beiträge für Beleuchtung	- 1.800,00 €	- 1.800,00 €
Summe	1.200,00 €	1.200,00 €
Beleuchtung Ausbau K 8 freie Strecke Hohensonne (Kerscher Weg)	20.000,00 €	
Beiträge (90 %)	- 18.000,00 €	
Summe	2.000,00 €	
Dorfweise Wasser- u. Stromversorgung	10.000,00 €	- €
Treibguttrecken Klinkbach		40.000,00 €
Bürgerhaus Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500,00 €	1.500,00 €
	57.380,00 €	192.850,00 €
Grabnutzungsentgelte	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €
Summe	53.880,00 €	189.350,00 €

Die Kreditaufnahme für 2024 beträgt 54.000 €

Die Kreditaufnahme für 2025 beträgt 190.000 €

Schuldenstand

Ende 2022 hatte die Ortsgemeinde einen Stand der Investitionskredite zum 31.12.2021 von 349.980 €. Noch in 2023 ist eine Neuaufnahme geplant, diese wird ca. 350.000 € betragen.

Der Stand der Investitionskredite entwickelte sich in den letzten Jahren wie folgt:

Schulden Investitionen	Betrag	Einwohner	pro
			Einwohner
31.12.2015	150.500,00 €	1.084	138,84 €
31.12.2016	144.500,00 €	1.119	129,13 €
31.12.2017	137.500,00 €	1.128	121,90 €
Neuaufnahme 2018	183.000,00 €		
31.12.2018	305.010,00 €	1.113	274,04 €
31.12.2019	287.690,00 €	1.098	262,01 €
31.12.2020	270.370,00 €	1.116	242,27 €
31.12.2021	253.050,00 €	1.154	219,28 €
Neuaufnahme 2022	142.250,00 €		
31.12.2022	349.980,00 €	1.179	296,84 €
07.12.2023	328.265,00 €	1.134	289,48 €
geplante Neuaufnahme in 2023	350.000,00 €		

Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Kassenbestand bei der „Einheitskasse“ der Verbandsgemeinde Trier-Land betrug am

Kassenstände	Betrag
31.12.2014	36.040,62 €
31.12.2015	208.107,48 €
31.12.2016	- 117.451,57 €
30.12.2017	- 25.571,76 €
31.12.2018	- 8.610,23 €
31.12.2019	- 212.324,83 €
31.12.2020	- 171.211,13 €
31.12.2021	- 349.443,35 €
31.12.2022	- 390.281,88 €
06.12.2023	- 761.308,64 €

Zum 31.12.2022 lag die Gesamtverschuldung bei rund 740.000 €.

5. Stellenplan

Neben der ehrenamtlichen Ortsbürgermeisterin und dem hauptamtlichen Gemeindearbeiter sind folgende Beschäftigte vorgesehen:

Friedhofsanlage

- Pflegearbeiten 0,170 Stelle (unverändert)

Bürgerhaus

- Hausmeister 0,280 Stelle (unverändert)

Grillhütte

- Aushilfe 0,10 Stelle (unverändert)

6. Ausblick

Die Finanzielle Situation der Ortsgemeinde Aach hat sich in den letzten Jahren weiter verschlechtert.

Dieses wurden deshalb die Hebesätze der Gemeindesteuern angehoben um damit die eigenen Einnahmemöglichkeiten zu verbessern.

Die Ortsgemeinde bleibt jedoch in den nächsten Jahren weiterhin vom Kommunalen Finanzausgleich abhängig - hier scheint vorerst keine Verbesserung in Sicht zu sein.

Angesichts der überall steigenden Lebenshaltungskosten muss auch die Ortsgemeinde höhere Aufwendungen in den nächsten Jahren finanzieren. Viele Gebäude und auch Straßen sowie Wege sind in die Jahre gekommen und müssen auch gepflegt und unterhalten werden.

Es gilt weiterhin die knappen Mittel sparsam einzusetzen, aber dennoch einen Sanierungsstau, der zukünftige Haushalte massiv belasten könnte, zu verhindern.

Der Ergebnishaushalt sowie der Finanzhaushalt können auch unter Sparanstrengungen nicht ausgeglichen werden.

Konsolidierungsmaßnahmen

Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre (2019-2023) und des Haushaltsjahres (2024) negativ (-703.245,87 €), hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann (vgl. § 18 IV GemHVO).

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S.1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. HH Vorjahr (Ergebnis)	2017	- 112.490,31 €
2	4. HH Vorjahr (Ergebnis)	2018	- 121.296,90 €
3	3. HH Vorjahr (Ergebnis)	2019	- 89.959,30 €
4	2. HH Vorjahr (aufgestellt)	2020	- 112.859,57 €
5	1. HH Vorjahr (Plan)	2021	- 239.279,00 €
6	Haushaltsjahr (PLAN)	2022	- 261.148,00 €
7	Zwischensumme:		- 937.033,08 €

Bereich Erträge:

	Plan 2024	Prozent
Grundsteuer A	4.200,00 €	0,28%
Grundsteuer B	128.000,00 €	8,57%
Gewerbesteuer	80.000,00 €	5,36%
EST-Anteile	498.654,00 €	33,39%
Ust-Anteile	43.092,00 €	2,89%
Ausgleichsleistung § 21 FAG	46.188,00 €	3,09%
Schlüsselzuweisungen	487.554,00 €	32,64%
Hundesteuer	6.700,00 €	0,45%
Holzverkauf	14.667,00 €	0,98%
Konzessionsabgabe	26.000,00 €	1,74%
Auflösungen Sonderposten (Buchwert)	32.273,00 €	2,16%
Kostenerstattung, Mieten, Pachten, Spenden (Rest)	126.297,00 €	8,46%
Gesamterträge 2024	1.493.625,00 €	100,00%

Die Hebesätze der Gemeindesteuern wurden in 2023 angehoben und damit die eigenen Einnahmemöglichkeiten ausgeschöpft. Ansonsten bleibt die Ortsgemeinde auf die Erträge aus dem Kommunalen Finanzausgleich angewiesen.

Die Haupterträge erhält die Ortsgemeinde aus den Einkommenssteueranteilen und der Umsatzsteuer (36,28 %) und dem Finanzausgleich (32,64 %). Rechnet man die Buchwerte (Auflösung Sonderbesten = 2,16 %) noch dazu, so kann die Ortsgemeinde 71,08 % der Erträge überhaupt nicht beeinflussen.

Neben den o.g. durchgeführten Besserungen sieht die OG keine weiteren Verbesserungen aus eigener Kraft.

Eine weitere Erhöhung der Hebesätze ist den Bürgern nicht zuzumuten.

Bereich Aufwendungen:

Die Aufwendungen der Ortsgemeinde belaufen sich auf rd. 1.681.120 € und betreffen überwiegend Pflichtaufgaben.

Fast 60 % der Aufwendungen betreffen die Umlagen durch Kreis und Verbandsgemeinde und Land, 7 % betreffen Abschreibungen, die von der Ortsgemeinde nicht zu beeinflussen sind.

Zur Unterhaltung ihres Infrastrukturvermögens (Friedhöfe, Sportplätze, Spielplätze, Bürgerhaus, Straßen) entstehen hohe Abschreibungen und Kosten. Hier werden nur die äußerst notwendigen Reparaturen durchgeführt damit das Anlagevermögen erhalten bleibt. Es wird versucht auch die Bürger und die Nutzer (Sportvereine etc.) an den Kosten zu beteiligen.

7. Statistische Daten und Entwicklungen

Steuerkraft der Ortsgemeinde

Entwicklung der Einwohnerzahlen der Ortsgemeinde

Entwicklung der eigenen Steuerkraft der Ortsgemeinde

Entwicklung der Einkommenssteuer und Gewerbesteuer

Entwicklungen im Gebiet der VG Trier-Land

Entwicklung der Umlagegrundlagen im Gebiet der VG Trier-Land (Vorjahr und aktuell)

Entwicklung der Steuerkraft im Gebiet der VG Trier-Land

Verbandsgemeindeumlage

BETEILIGUNGEN der Ortsgemeinde an Unternehmen in PRIVATRECHTSFORM

Die Ortsgemeinde Aach ist an keinen Unternehmen beteiligt.

Die Ortsgemeinde Aach ist im Zweckverband Forst beteiligt.

Einwohnerentwicklung Aach

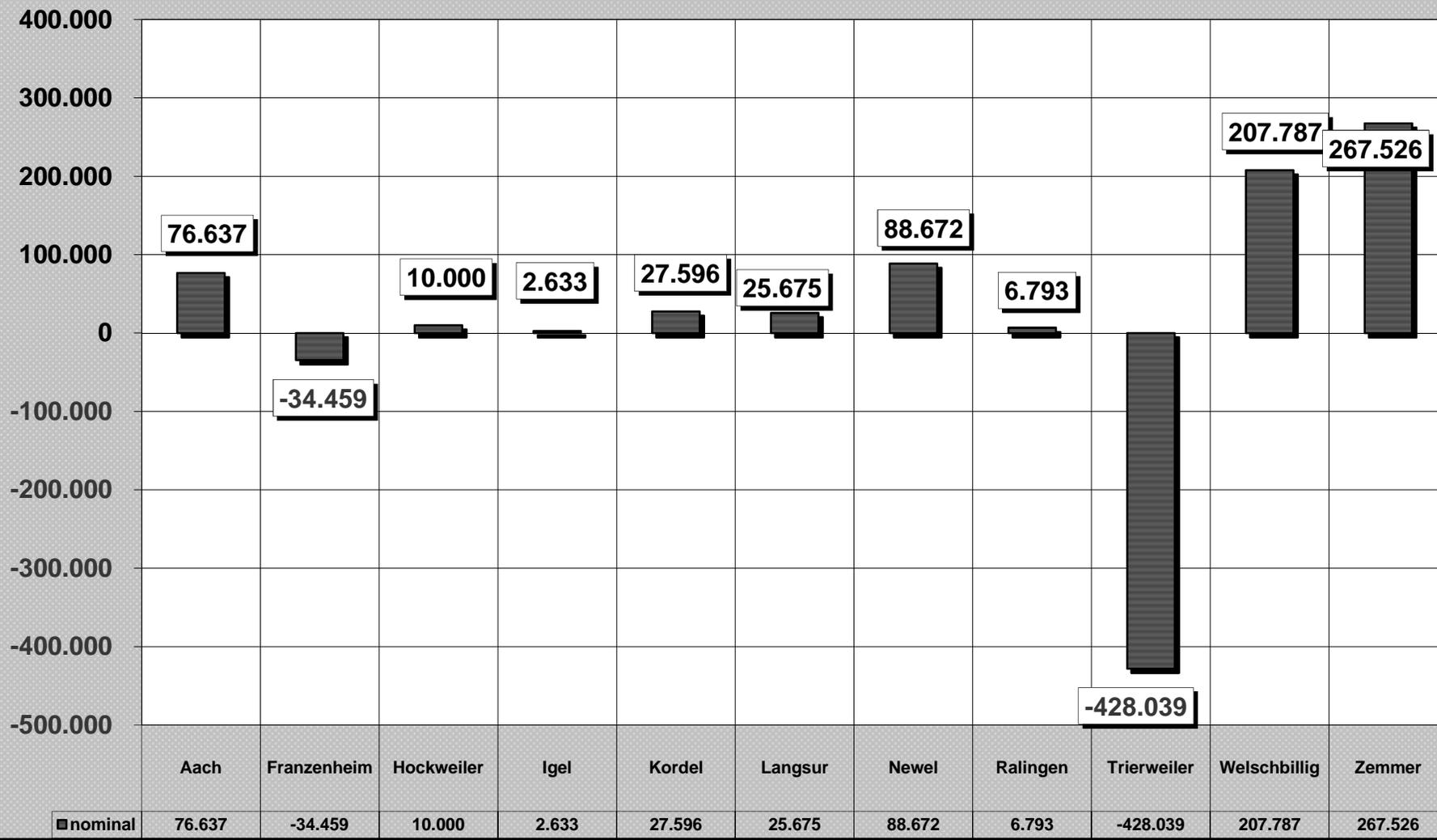


Finanzlage der Gemeinden

Steuerkraftzahlen

			Unterschied	
	2024	2023	nominal	in %
	€	€	€	
Aach	764.479	687.842	76.637	11,14%
Franzenheim	234.901	269.360	-34.459	-12,79%
Hockweiler	257.683	247.683	10.000	4,04%
Igel	1.398.818	1.396.185	2.633	0,19%
Kordel	1.553.616	1.526.020	27.596	1,81%
Langsur	1.029.160	1.003.485	25.675	2,56%
Newel	1.915.846	1.827.174	88.672	4,85%
Ralingen	1.406.316	1.399.523	6.793	0,49%
Trierweiler	7.409.444	7.837.483	-428.039	-5,46%
Welschbillig	2.019.022	1.811.235	207.787	11,47%
Zemmer	3.112.105	2.844.579	267.526	9,40%
Gesamt	21.101.390	20.850.569	250.821	1,20%

Entwicklung Steuerkraftzahlen 2023 - 2024



Finanzlage der Gemeinden

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

	2024	2023	Unterschied	
			nominal	in %
	€	€	€	
Aach	457.749	545.426	-87.677	-16,07%
Franzenheim	165.463	124.007	41.456	33,43%
Hockweiler	68.169	59.564	8.605	14,45%
Igel	913.397	863.989	49.408	5,72%
Kordel	785.195	764.922	20.273	2,65%
Langsur	970.249	951.734	18.515	1,95%
Newel	1.115.938	1.150.709	-34.771	-3,02%
Ralingen	905.642	839.262	66.380	7,91%
Trierweiler	0	0	0	0,00%
Welschbillig	846.258	733.362	112.896	15,39%
Zemmer	352.474	500.263	-147.789	-29,54%
Gesamt	6.580.534	6.533.238	47.296	0,72%

Finanzlage der Gemeinden

Umlagegrundlagen

			Unterschied	
	2024	2023	nominal	in %
	€	€	€	
Aach	1.222.228	1.233.268	-11.040	-0,90%
Franzenheim	400.364	393.367	6.997	1,78%
Hockweiler	325.852	307.247	18.605	6,06%
Igel	2.312.215	2.260.174	52.041	2,30%
Kordel	2.338.811	2.290.942	47.869	2,09%
Langsur	1.999.409	1.955.219	44.190	2,26%
Newel	3.031.784	2.977.883	53.901	1,81%
Ralingen	2.311.958	2.238.785	73.173	3,27%
Trierweiler	7.409.444	7.837.483	-428.039	-5,46%
Welschbillig	2.865.280	2.779.729	85.551	3,08%
Zemmer	3.467.155	3.344.842	122.313	3,66%
Gesamt	27.684.500	27.618.939	65.561	0,24%

Vorläufige Steuerkraftzahlen und Umlagegrundlagen der Ortsgemeinden 2024

Gemeinde/ Einwohner	Grundst. A	Grundst. B	Gewerbe- steuer	Eink.St. Anteile u.a.	Ausgleich § 21 FAG	UmsatzSt. Anteile	Steuer- kraftzahl	Schlüssel- zuw. A + B2	Umlage- grundlage	VG-Umlage 38,5%	Kreis-Uml. 43,0%	Gesamt- umlage
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12
Aach	3.260	104.053	88.582	477.912	49.581	41.091	764.479	457.749	1.222.228	470.557	525.558	996.115
1.134	2,87	91,76	78,11	421,44	43,72	36,24	674,14	403,66	1.077,80	414,95	463,46	878,41
Franzenheim	4.357	24.812	65.540	124.699	12.919	2.574	234.901	165.463	400.364	154.140	172.156	326.296
373	11,68	66,52	175,71	334,31	34,64	6,90	629,76	443,60	1.073,36	413,24	461,54	874,79
Hockweiler	1.270	22.343	27.027	185.141	19.132	2.770	257.683	68.169	325.852	125.453	140.116	265.569
297	4,28	75,23	91,00	623,37	64,42	9,33	867,62	229,53	1.097,14	422,40	471,77	894,17
Igel	7.338	258.912	146.936	879.446	91.279	14.907	1.398.818	913.397	2.312.215	890.202	994.252	1.884.454
2.150	3,41	120,42	68,34	409,04	42,46	6,93	650,61	424,84	1.075,45	414,05	462,44	876,49
Kordel	4.675	262.711	300.288	863.895	89.613	32.434	1.553.616	785.195	2.338.811	900.442	1.005.688	1.906.130
2.161	2,16	121,57	138,96	399,77	41,47	15,01	718,93	363,35	1.082,28	416,68	465,38	882,06
Langsur	15.394	192.073	295.189	452.535	46.923	27.046	1.029.160	970.249	1.999.409	769.772	859.745	1.629.517
1.877	8,20	102,33	157,27	241,09	25,00	14,41	548,30	516,91	1.065,22	410,11	458,04	868,15
Newel	11.602	271.458	214.445	1.258.947	130.626	28.768	1.915.846	1.115.938	3.031.784	1.167.236	1.303.667	2.470.903
2.811	4,13	96,57	76,29	447,86	46,47	10,23	681,55	396,99	1.078,54	415,24	463,77	879,01
Ralingen	21.335	209.827	346.442	729.863	75.666	23.183	1.406.316	905.642	2.311.958	890.103	994.141	1.884.244
2.149	9,93	97,64	161,21	339,63	35,21	10,79	654,40	421,42	1.075,83	414,19	462,61	876,80
Trierweiler	16.032	652.846	4.398.584	1.704.057	176.679	461.246	7.409.444	0	7.409.444	2.852.635	3.186.060	6.038.695
3.859	4,15	169,17	1.139,82	441,58	45,78	119,52	1.920,04	0,00	1.920,04	739,22	825,62	1.564,83
Welschbillig	27.690	261.084	521.278	997.123	103.474	108.373	2.019.022	846.258	2.865.280	1.103.132	1.232.070	2.335.202
2.636	10,50	99,05	197,75	378,27	39,25	41,11	765,94	321,04	1.086,98	418,49	467,40	885,89
Zemmer	11.168	305.235	1.224.960	1.299.005	134.828	136.909	3.112.105	355.050	3.467.155	1.334.854	1.490.876	2.825.730
3.098	3,60	98,53	395,40	419,30	43,52	44,19	1.004,55	114,61	1.119,16	430,88	481,24	912,11
Summe	124.121	2.565.354	7.629.271	8.972.623	930.720	879.301	21.101.390	6.583.110	27.684.500	10.658.526	11.904.329	22.562.855
22.545	5,51	113,79	338,40	397,99	41,28	39,00	935,97	292,00	1.227,97	472,77	528,03	1.000,79

Vorjahr 126.163 2.575.858 7.898.323 9.327.739 922.479 20.850.562 6.744.128 27.594.690 10.623.956 11.727.743 22.351.699

Differeinz -2.042 -10.504 -269.052 -355.116 -43.178 250.828 -161.018 89.810 34.570 176.586 211.156

Bilanz

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	5.146.730,14	5.088.500,47	1.	Eigenkapital	3.478.833,62	3.365.974,05
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	261.399,85	303.289,27	1.1.	Kapitalrücklage	3.568.792,92	3.478.833,62
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	82.804,00	77.068,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 89.959,30	- 112.859,57
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	178.595,85	226.221,27	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	1.313.517,57	1.284.368,87
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	4.885.330,29	4.785.211,20	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.276.609,87	1.246.397,53
1.2.1.	Wald, Forsten	256.358,86	257.574,96	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	477.971,88	476.630,96
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	102.890,82	102.334,82	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	781.642,16	752.444,62
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.194.564,28	2.156.108,58	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	16.995,83	17.321,95
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.292.687,82	2.219.422,53	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	46,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	36.907,70	37.971,34
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.549,00	7.306,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.451,59	13.827,79	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	14.653,30	11.886,35
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.781,92	28.635,52	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	9.788,76	11.886,35
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	4.864,54	
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	527.791,62	510.197,89
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	287.690,00	270.370,00
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	287.690,00	270.370,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	188.886,34	84.962,31	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	12.490,84	14.342,42	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.416,24	51.624,14
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	12.490,84	14.342,42	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		3.854,98
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.306,71	100,26
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	176.395,50	70.619,89	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	221.928,67	183.298,51
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	168.183,01	50.862,28	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.450,00	950,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.579,75	14.097,97	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.416,27	1.035,62
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	420,00	4.148,13				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.212,74	1.511,51				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.595,90					
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.595,90					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	5.337.212,38	5.173.462,78		Summe Passiv	5.337.212,38	5.173.462,78

Investitionen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Zentrale Verwaltung							
Leistung: 114001 Liegenschaften							
Maßnahme: 13 Erwerb/Verkauf von Grundstücken**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 20.000,00

Erläuterungen: 114001-029900-13-3: Grunderwerb pauschale Ansatz

Leistung: 114301 Bauhof							
Maßnahme: 2 Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.500,00		- 6.000,00				

Leistung: 114301 Bauhof							
Maßnahme: 21 Fahrzeuge und Zubehör**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	8.000,00					8.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.000,00	- 8.000,00					- 8.000,00

Erläuterungen: 114301-071190-21-5: Aufsitzmäher
114301-071890-21-5:

Summe Einzahlungen 1 Zentrale Verwaltung:							
Summe Auszahlungen 1 Zentrale Verwaltung:	14.500,00	14.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00		48.500,00
Saldo Gesamt 1 Zentrale Verwaltung:	- 14.500,00	- 14.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00		- 48.500,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Soziales und Jugend							
Leistung: 366001 Kinderspielplatz							
Maßnahme: 2 Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 20.000,00
Summe Einzahlungen 3 Soziales und Jugend:							
Summe Auszahlungen 3 Soziales und Jugend:	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		25.000,00
Saldo Gesamt 3 Soziales und Jugend:	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 25.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		

Teilhaushalt: Gestaltung Umwelt

Leistung: 541101 Gemeindestraßen

Maßnahme: 30 Hangsicherung Fußweg Brunnenplatz

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	10.320,00					10.320,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000,00 *	22.500,00					40.500,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 18.000,00	- 12.180,00					- 30.180,00

Erläuterungen: 541101-096100-30-21: Geländer entlang Brunnenstraße (oberhalb Bachrandweg)
541101-233100-30-20: Zuwendungsbescheid liegt vor

Leistung: 541101 Gemeindestraßen

Maßnahme: 33 Ausbau L 44 Ortsdurchfahrt

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	359.850,00		135.850,00				495.700,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	554.500,00		274.500,00				829.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 194.650,00		- 138.650,00				- 333.300,00

Erläuterungen: 541101-096100-33-21: Ausbau L 44 OD Aach (Gehweg/Geländer/Stützmauern/Beleuchtung/Grunderwerb)

Leistung: 541101 Gemeindestraßen

**Maßnahme: 37 Ausbau K 8 (OD Hohensonne/Kersch)
Hohensonne freie Strecke K8 Hohensonne - Kersch**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000,00 *	99.000,00					154.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.000,00 *	110.000,00					220.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 55.000,00	- 11.000,00					- 66.000,00

Erläuterungen: 541101-096100-37-21: Ausbaukosten K(OD Hohensonne)
541101-233200-37-12: Beiträge 90 %

Leistung: 541102 Straßenbeleuchtung

Maßnahme: 4 Straßenbeleuchtung
Erweiterung und Erneuerung der Straßenbeleuchtung**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00		7.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000,00 *	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		12.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.800,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00		- 4.800,00

Erläuterungen: 541102-013100-4-2:
3.000 € pauschaler Ansatz Straßenbeleuchtung

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Leistung: 541102 Straßenbeleuchtung							
Maßnahme: 37 Ausbau K 8 (OD Hohensonne/Kersch) Hohensonne freie Strecke K8 Hohensonne - Kersch							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	18.000,00					28.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	20.000,00					40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000,00	- 2.000,00					- 12.000,00

Erläuterungen: 541102-013100-37-2: Straßenbeleuchtung Ausbau K8 (OD Hohensonne Kersch)
541102-233200-37-12: Beiträge Straßenbeleuchtung Ausbau K8 (OD Hohensonne Kersch)

Leistung: 551001 öffentliche Plätze / Grünanlagen							
Maßnahme: 8 Öffentliche Grünflächen und Park- und Weiheranlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.931,96	10.000,00					74.931,96
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 64.931,96	- 10.000,00					- 74.931,96

Erläuterungen: 551001-048420-8-13: Stromanschuss und Wasseranschluss - Leitungen bereits verlegt

Leistung: 552102 Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern							
Maßnahme: 39 Treibgutrechen Klinkbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000,00				40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 40.000,00				- 40.000,00

Erläuterungen: 552102-096100-39-21: Treibgutrechen Klinkbach

Leistung: 573101 Bürgerhaus							
Maßnahme: 2 Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.500,00		- 6.000,00				

Summe Einzahlungen 5 Gestaltung Umwelt:	426.650,00	129.120,00	137.650,00	1.800,00	1.800,00		697.020,00
Summe Auszahlungen 5 Gestaltung Umwelt:	762.931,96	167.000,00	319.000,00	4.500,00	4.500,00		1.257.931,96
Saldo Gesamt 5 Gestaltung Umwelt:	- 336.281,96	- 37.880,00	- 181.350,00	- 2.700,00	- 2.700,00		- 560.911,96

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Summe Einzahlungen Gesamt:	426.650,00	129.120,00	137.650,00	1.800,00	1.800,00		697.020,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	782.431,96	186.500,00	330.500,00	16.000,00	16.000,00		1.331.431,96
Saldo Gesamt:	- 355.781,96	- 57.380,00	- 192.850,00	- 14.200,00	- 14.200,00		- 634.411,96

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

** Wiederkehrende Maßnahme

Gesamthaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	730.880,29	776.402,00	812.963,00	848.681,00	874.399,00	896.929,00
	401100 Grundsteuer A	3.530,05	4.145,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	401200 Grundsteuer B	99.368,87	125.100,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	55.576,00	76.500,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	28.342,65					
	401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 5.254,39					
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	454.507,49	468.446,00	498.654,00	529.738,00	552.941,00	573.299,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.429,48	41.005,00	43.092,00	44.442,00	45.425,00	46.284,00
	403300 Hundesteuer	6.955,83	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	46.424,31	54.506,00	52.317,00	55.601,00	57.133,00	58.446,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	463.874,21	634.845,48	564.362,00	504.889,00	502.960,00	502.829,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	451.952,00	543.219,00	457.749,00	457.749,00	457.749,00	457.749,00
	411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2		38.741,00	29.805,00	29.805,00	29.805,00	29.805,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	9.648,97	37.883,48	61.807,00	2.346,00	846,00	846,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.273,24	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		13.302,00	13.301,00	13.289,00	12.860,00	12.729,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	880,00	41.025,00	32.373,00	31.908,00	31.908,00	30.874,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	480,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte -öffentlich-rechtlich-		37.392,00	28.743,00	28.280,00	28.280,00	27.256,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelten -öffentlich-rechtlich-		2.633,00	2.630,00	2.628,00	2.628,00	2.618,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.096,81	50.736,00	56.227,00	56.227,00	56.227,00	56.227,00
	441200 Mieten und Pachten	34.720,98	40.600,00	41.560,00	41.560,00	41.560,00	41.560,00
	441901 Sonstige- Holzverkauf	6.375,83	10.136,00	14.667,00	14.667,00	14.667,00	14.667,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.466,39	1.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	442310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	420,00					
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.479,02					
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.267,37					
	442900 von Sonstigen	300,00	1.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
E7	Sonstige laufende Erträge	24.037,70	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	22.410,33	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	469999 periodenfremde Erträge	1.627,37					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.266.235,40	1.530.008,48	1.493.625,00	1.469.405,00	1.493.194,00	1.514.559,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	87.596,26	110.625,00	117.310,00	122.030,00	122.030,00	122.030,00
	501100 Bürgermeister	11.341,00	12.380,00	13.905,00	13.905,00	13.905,00	13.905,00
	501200 Beigeordnete		1.165,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	52.737,33	63.365,00	67.430,00	70.815,00	70.815,00	70.815,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	770,41	1.250,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502910 Sonstige - Vergütungen		5.800,00	5.700,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00
	503200 Arbeitnehmer	4.140,28	4.250,00	4.925,00	5.170,00	5.170,00	5.170,00
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		2.035,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00
	504200 Arbeitnehmer	11.032,05	11.240,00	12.795,00	13.435,00	13.435,00	13.435,00
	504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	1.296,82	2.800,00	1.440,00	1.605,00	1.605,00	1.605,00
	504900 Sonstige	1.565,94					
	506990 Sonstige - Sonstige	149,35					
	508200 Arbeitnehmer	768,08					
	509910 pauschalisierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte		900,00				
	511300 ehrenamtlich Tätige	3.795,00	4.140,00	4.655,00	4.655,00	4.655,00	4.655,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.469,24	364.882,00	416.110,00	278.260,00	276.860,00	276.860,00
	522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	13.809,49	31.800,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
	522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	1.274,26	2.150,00	1.800,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	2.748,97	7.430,00	5.330,00	5.330,00	5.330,00	5.330,00
	522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	1.976,03	3.600,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
	522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	19.286,96	21.700,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	4.782,82	9.222,00	6.850,00	9.350,00	9.350,00	9.350,00
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	285,60		1.200,00	200,00	200,00	200,00
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	48.911,17	24.200,00	42.750,00	12.250,00	12.250,00	12.250,00
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		79.100,00	68.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	22.501,40	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.687,10	37.000,00	79.500,00	38.500,00	38.500,00	38.500,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	24,24	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.621,94	6.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen	429,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	77,56	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.823,96	6.900,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.967,62	10.900,00	11.600,00	11.100,00	9.700,00	9.700,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.461,80	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.092,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	38.951,01	48.750,00	48.750,00	48.750,00	48.750,00	48.750,00
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände		500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen		26.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50,00				
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	12.756,31	17.030,00	12.380,00	12.380,00	12.380,00	12.380,00
E11	Abschreibungen		129.171,00	118.290,00	111.870,00	108.572,00	104.952,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		5.297,00	4.986,00	4.971,00	4.906,00	4.906,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		9.720,00	9.192,00	9.341,00	9.491,00	9.640,00
	534100 mit Wohnbauten		3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00
	534500 mit Sportanlagen		2.893,00	2.872,00	2.776,00	2.776,00	2.776,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden		29.705,00	29.688,00	29.593,00	29.593,00	29.593,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		66.587,00	56.771,00	51.853,00	49.763,00	46.234,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		594,00	593,00	593,00	198,00	162,00
	538100 Fahrzeuge		697,00	693,00	345,00		
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		2.232,00	2.049,00	952,00	400,00	197,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		7.769,00	7.769,00	7.769,00	7.768,00	7.767,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	901.133,13	1.033.068,00	1.005.865,00	1.005.865,00	1.005.865,00	1.005.865,00
	541900 an Sonstige	1.299,76	5.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	5.912,37	4.200,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	463.116,00	530.412,00	525.558,00	525.558,00	525.558,00	525.558,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	430.805,00	493.406,00	470.557,00	470.557,00	470.557,00	470.557,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	40.721,25	41.180,00	23.545,00	23.645,00	23.195,00	23.195,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561300 Pauschale Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	36,05		100,00	100,00	100,00	100,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	575,85	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	103,83	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.393,57					

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	242,76	750,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		10.050,00				
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		10.000,00				
	563100 Büromaterial	27,95	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz- u. Ordnungsblätter, etc.	40,66	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	563300 Porto und Versandkosten		95,00	45,00	45,00	45,00	45,00
	563400 Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	1.600,29	1.720,00	1.730,00	1.730,00	1.730,00	1.730,00
	563500 Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563900 Sonstiges			450,00	450,00		
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	5.009,29	5.680,00	7.730,00	7.730,00	7.730,00	7.730,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	772,33	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.780,13	2.900,00	3.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	162,82	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	41,40	30,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	134,75	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	564300 Sonstige Beiträge	39,52	40,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	568100 Grundsteuer	596,26	615,00	775,00	775,00	775,00	775,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	270,16	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569200 Verfügungsmittel		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569300 Repräsentationen	2.371,06	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	569900 Sonstige	687,44	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	569999 periodenfremder Aufwand	23.835,13					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.231.919,88	1.678.926,00	1.681.120,00	1.541.670,00	1.536.522,00	1.532.902,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	34.315,52	- 148.917,52	- 187.495,00	- 72.265,00	- 43.328,00	- 18.343,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 859,00					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 859,00					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.743,07	8.117,00	24.855,00	24.594,00	22.620,00	29.940,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.861,80	2.100,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	806,26	720,00	634,00	548,00		
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.681,01	3.397,00	3.221,00	3.046,00		
	577190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		1.400,00	10.500,00	10.500,00	12.120,00	19.440,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	394,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 7.602,07	- 8.117,00	- 24.855,00	- 24.594,00	- 22.620,00	- 29.940,00
E20	Ordentliches Ergebnis	26.713,45	- 157.034,52	- 212.350,00	- 96.859,00	- 65.948,00	- 48.283,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>26.713,45</u>	<u>- 157.034,52</u>	<u>- 212.350,00</u>	<u>- 96.859,00</u>	<u>- 65.948,00</u>	<u>- 48.283,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.007,16	- 81.190,52	- 138.734,00	- 29.186,00	- 1.144,00	14.066,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.115,00	68.865,00	10.320,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	73.115,00					
	681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		1.800,00				
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		67.065,00	10.320,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.118,00	102.500,00	122.300,00	141.150,00	5.300,00	5.300,00
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich		99.000,00	118.800,00	137.650,00	1.800,00	1.800,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	4.118,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.900,00					
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.900,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.133,00	171.365,00	132.620,00	141.150,00	5.300,00	5.300,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	121.858,81	3.000,00	23.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		3.000,00	23.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	121.858,81					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	43.934,88	325.400,00	163.500,00	327.500,00	13.000,00	13.000,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785320 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	1.184,54		10.000,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		8.000,00	8.000,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.750,34	304.400,00	132.500,00	314.500,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	165.793,69	328.400,00	186.500,00	330.500,00	16.000,00	16.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 83.660,69	- 157.035,00	- 53.880,00	- 189.350,00	- 10.700,00	- 10.700,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 64.653,53</u>	<u>- 238.225,52</u>	<u>- 192.614,00</u>	<u>- 218.536,00</u>	<u>- 11.844,00</u>	<u>3.366,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	117.180,00	157.000,00	54.000,00	190.000,00		
	692453 vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		157.000,00	54.000,00	190.000,00		
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	117.180,00					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	20.250,00	21.715,00	42.145,00	40.680,00	43.380,00	56.246,00
	792453 vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			17.500,00	17.500,00	20.200,00	35.566,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	20.250,00	21.715,00	24.645,00	23.180,00	23.180,00	20.680,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	96.930,00	135.285,00	11.855,00	149.320,00	- 43.380,00	- 56.246,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 32.276,47	102.940,52	208.069,00	96.526,00	82.534,00	80.190,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>64.653,53</u>	<u>238.225,52</u>	<u>219.924,00</u>	<u>245.846,00</u>	<u>39.154,00</u>	<u>23.944,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>64.653,53</u>	<u>238.225,52</u>	<u>219.924,00</u>	<u>245.846,00</u>	<u>39.154,00</u>	<u>23.944,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.242,84	- 102.905,52	- 180.879,00	- 69.866,00	- 44.524,00	- 42.180,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			27.310,00	27.310,00	27.310,00	27.310,00
	795300 Auszahlungen zur Zuführungen zur Tilgungsrücklage			27.310,00	27.310,00	27.310,00	27.310,00

Teilhaushalte

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2024 | 2025
Hauptplan 2024

21.12.2023
07:37:53

1 Aach

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 1

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Zentrale Verwaltung	- 85.470	- 75.941	- 64.458	- 62.773	- 62.300	- 62.300
2 Schulen und Kultur	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
3 Soziales und Jugend	- 59.960	- 92.203	- 89.093	- 89.113	- 88.964	- 88.861
4 Gesundheit und Sport	- 12.780	- 34.814	- 33.699	- 19.286	- 19.276	- 19.276
5 Gestaltung Umwelt	- 89.623	- 275.454	- 297.097	- 233.663	- 231.076	- 228.724
6 Zentrale Finanzdienstleistungen	275.397	322.227	272.847	308.826	336.518	351.728
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	26.713	- 157.035	- 212.350	- 96.859	- 65.948	- 48.283

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Zentrale Verwaltung	- 90.101	- 125.326	- 61.777	- 52.499	- 52.371	- 52.371
2 Schulen und Kultur	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
3 Soziales und Jugend	- 67.651	- 92.403	- 89.625	- 89.770	- 89.855	- 89.855
4 Gesundheit und Sport	- 10.361	- 32.911	- 31.796	- 17.383	- 17.373	- 17.373
5 Gestaltung Umwelt	- 162.947	- 308.963	- 281.413	- 366.860	- 187.913	- 187.913
6 Zentrale Finanzdienstleistungen	331.910	560.453	465.461	527.362	348.362	348.362
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	0					

Teilhaushalt 1

**Zentrale
Verwaltung**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungsführung
		111002	Gremien
		111003	Öffentlichkeitsarbeit
1140	Zentrale Dienste	114001	Liegenschaften
		114002	Versicherungen
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	114101	Alte Schule Neweler Straße 5
		114103	Haus Beßlicher Str. 1a und 1b
1143	Bauhof	114301	Bauhof
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Teilhaushalt: 1
Zentrale Verwaltung

mit folgenden Leistung(en):

- | | | | |
|----|--------|----------------------------------|---------------------|
| 1. | 111001 | Verwaltungsführung | Pflichtaufgabe |
| 2. | 111002 | Gremien | Pflichtaufgabe |
| 3. | 111003 | Öffentlichkeitsarbeit | Freiwillige Aufgabe |
| 4. | 114001 | Liegenschaften | Freiwillige Aufgabe |
| 5. | 114002 | Versicherungen | Freiwillige Aufgabe |
| 6. | 114101 | Alte Schule Neweler Straße 5 | Freiwillige Aufgabe |
| 7. | 114103 | Haus Beßlicher Str. 1a und 1b | |
| 8. | 114301 | Bauhof | Freiwillige Aufgabe |
| 9. | 121201 | Wahlen und sonstige Abstimmungen | Pflichtaufgabe |

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Gabriele Thebach		
Verbale Beschreibung		
Leistungen für die Gemeindeorgane (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete und Ortsgemeinderat) und Veranstaltungen incl. Geschäftsführung		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde / Ortsbürgermeister		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner / Mandatsträger / Bürger		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
111001 Verwaltungsführung		
111002 Gremien		
111003 Öffentlichkeitsarbeit		

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 111001 Verwaltungsführung:		
Grundzahlen:		
001	Erträge d. Leistung	
003	Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 111002 Gremien:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der. Leistung	
006	Aufwendungen der Leistung	
007	Anzahl der durchschnittlichen Sitzungen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Kosten pro Einwohner	
002	Kosten pro durchschnittliche Sitzung	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 111003 Öffentlichkeitsarbeit:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung	
003	Aufwendungen der Leistung	

Kennzahlen und Messbare Ziele:							
001	Kosten proEinwohner						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.928	21.320	24.270	24.290	24.290	24.290
	501100 Bürgermeister	11.341	12.380	13.905	13.905	13.905	13.905
	501200 Beigeordnete		1.165	1.490	1.490	1.490	1.490
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen						
	503200 Arbeitnehmer						
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		2.035	1.870	1.870	1.870	1.870
	504200 Arbeitnehmer						
	504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	226	300	250	270	270	270
	504900 Sonstige	1.566					
	509910 pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte						
	511300 ehrenamtlich Tätige	3.795	4.140	4.655	4.655	4.655	4.655
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.300	2.100	2.100	2.100	2.100
	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.931	6.750	1.600	1.600	1.600	1.600
	522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen		200				
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	181		50	50	50	50
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.069	550	550	550	550	550
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	451					
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	229	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.336	4.645	4.595	4.595	4.595	4.595
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		50				
	563100 Büromaterial	28	100	100	100	100	100
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz- u. Verordnungsblätter, etc.	41	400	400	400	400	400
	563300 Porto und Versandkosten		45	45	45	45	45
	563400 Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	209	250	250	250	250	250
	569200 Verfügungsmittel		300	300	300	300	300
	569300 Repräsentationen	2.371	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	569900 Sonstige	687	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.195	32.715	30.465	30.485	30.485	30.485
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.195	- 32.715	- 30.465	- 30.485	- 30.485	- 30.485
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 22.195	- 32.715	- 30.465	- 30.485	- 30.485	- 30.485
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 22.195	- 32.715	- 30.465	- 30.485	- 30.485	- 30.485
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.432	- 32.715	- 30.465	- 30.485	- 30.485	- 30.485
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 23.432	- 32.715	- 30.465	- 30.485	- 30.485	- 30.485

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1110 Verwaltungssteuerung:

111002 . 569900	Sonstige	Abschlussessen
111002 . 769900	Sonstige	Abschlussessen
111003 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	aktive Dorfgemeinschaften
111003 . 729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	aktive Dorfgemeinschaften

Auswertung Grundzahlen 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge Verwaltungssteuerung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Verwaltungssteuerung [EUR]	22.194,94	32.715,00	30.465,00	30.485,00	30.485,00	30.485,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Aufwand je Einwohner	- 19,23	- 28,35	- 26,87	- 26,88	- 26,88	- 26,88

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 111001 Verwaltungsführung:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge d. Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner (von 1110) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Aufwendungen der Leistung [EUR]	19.097,33	28.015,00	25.765,00	25.785,00	25.785,00	25.785,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 16,55	- 24,28	- 22,72	- 22,74	- 22,74	- 22,74

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 111002 Gremien:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner (von 1110) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
006 Aufwendungen der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
007 Anzahl der durchschnittlichen Sitzungen [Anz]	1	1	1	1	1	1
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Kosten pro durchschnittliche Sitzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 111003 Öffentlichkeitsarbeit:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner (von 1110) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Aufwendungen der Leistung [EUR]	2.532,12	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	- 2,19	- 3,03	- 3,09	- 3,09	- 3,09	- 3,09

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1140	Zentrale Dienste	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Jörg Eltges

Verbale Beschreibung

1. Dieses Produkt beinhaltet die Leistungen die die Gemeinde für Liegenschaften erbringt und keinem anderen Produkt direkt zuzuordnen sind. Insbesondere Gebäudekosten; Grundstücksverkehr; Mieten und Pachten;
2. Versicherungen

Auftraggeber

Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
114001 Liegenschaften	Abschluss von Kauf- und Tauschverträgen; Vorkaufsrechte und Negativbescheinigungen; Miet- und Pachtverträge, ausgenommen Umlegungs- und Bodenordnungsverfahren und Angelegenheiten die direkt anderen Leistungen zuzuordnen sind (z.B. Grunderwerb für Kinderspielplatz bei 3660 Kinderspielplätze und Einrichtungen der Jugend)
114002 Versicherungen	Versicherungen sofern sie keinen anderen Produkten direkt zugeordnet werden können.

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 114001 Liegenschaften:

Grundzahlen:

001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Kosten pro Einwohner	
-----	----------------------	--

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 114002 Versicherungen:

Grundzahlen:

001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Kosten pro Einwohner	
-----	----------------------	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480	400	400	400	400	400
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	480	400	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.967	2.000	2.000	2.000	2.000
	441200 <i>Mieten und Pachten</i>	1.967	2.000	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.447	2.400	2.400	2.400	2.400
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	565	1.400	600	650	650
	504210 <i>Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung</i>	565	1.400	600	650	650
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	809	6.000	6.000	9.000	9.000
	523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	809	250	250	3.250	3.250
	525430 <i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		750	750	750	750
	529200 <i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>		5.000	5.000	5.000	5.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.943	3.100	3.200	3.300	3.300
	564130 <i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i>	2.780	2.900	3.000	3.100	3.100
	564160 <i>Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen</i>	163	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.318	10.500	9.800	12.950	12.950
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.871	- 8.100	- 7.400	- 10.550	- 10.550
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.871	- 8.100	- 7.400	- 10.550	- 10.550
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.871	- 8.100	- 7.400	- 10.550	- 10.550
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.979	- 8.100	- 7.400	- 10.550	- 10.550
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		56.745			
	681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>		56.745			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		56.745			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	12.029	113.900	5.000	5.000	5.000
	785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		5.000	5.000	5.000	5.000
	785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	12.029	108.900			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.029	113.900	5.000	5.000	5.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.029	- 57.155	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 14.008	- 65.255	- 12.400	- 15.550	- 15.550

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1140 Zentrale Dienste:		
114001 . 523110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	2025: 3.000 € zus. für Workcamp
114001 . 525430	<i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	Pflege Baumkataster
114001 . 529200	<i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	Baumschnitt
114001 . 723110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	2025: 3.000 € zus. für Workcamp
114001 . 725430	<i>an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	Pflege Baumkataster
114001 . 729200	<i>Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen</i>	Baumschnitt
114001 . 785100	<i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	Grunderwerb pauschale Ansatz
114001 . 785930	<i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	Neuveranschlagung - Anteil investiv Bachrandweg - Felssicherung - Planung- und Baunebenkosten

Auswertung Grundzahlen 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge Versicherungen/Liegenschaften [EUR]	2.447,10	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
002 Produktaufwendungen Versicherungen/Liegenschaften [EUR]	4.317,61	10.500,00	9.800,00	12.950,00	12.950,00	12.950,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten Versicherungen/Liegenschaften pro Einwohner	- 1,62	- 7,02	- 6,53	- 9,30	- 9,30	- 9,30

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 114001 Liegenschaften:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	2.447,10	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	809,20	6.000,00	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
003 Einwohner (von 1140) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	1,42	- 3,12	- 3,17	- 5,82	- 5,82	- 5,82

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 114002 Versicherungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	3.508,41	4.500,00	3.800,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
003 Einwohner (von 1140) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	- 3,04	- 3,90	- 3,35	- 3,48	- 3,48	- 3,48

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Dieses Produkt beinhaltet die Leistungen (Erträge und Aufwendungen) die die Gemeinde für die Gebäude der Ortsgemeinde (vermietete Objekte), die keinem anderen Produkt direkt zuzuordnen sind. Investitions- und Unterhaltungsaufwendungen, Erträge und Aufwendungen für sonstige oder ähnliche gemeindliche Gebäude/Einrichtungen , soweit nicht direkt einer anderen Leistung zuzuordnen;		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
114101 Alte Schule Neweler Straße 5	Erträge und Aufwendungen incl. Investitionen für dieses Gebäude	
114103 Haus Beßlicher Str. 1a und 1b	Erträge und Aufwendungen incl. Investitionen für dieses Gebäude	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 114101 Alte Schule Neweler Straße 5:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Anteil pro Einwohner	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 114103 Haus Beßlicher Str. 1a und 1b:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Anteil pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Sonderposten aus Zuwendungen		1.336 1.336	1.336 1.336	1.336 1.336	1.336 1.336	1.336 1.336
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten	21.303 21.303	21.900 21.900	22.560 22.560	22.560 22.560	22.560 22.560	22.560 22.560
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.303	23.236	23.896	23.896	23.896	23.896
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	14.509 1.340	18.250 2.000	24.100 3.000	19.100 3.000	19.100 3.000	19.100 3.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	390	500	500	500	500	500
522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	1.122	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	480	900	550	550	550	550
522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	6.765	8.500	7.200	7.200	7.200	7.200
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.079	3.500	10.000	5.000	5.000	5.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	42	750	750	750	750	750
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	291	750	750	750	750	750
E11 Abschreibungen		15.622	15.609	15.550	15.550	15.550
534100 mit Wohnbauten		3.677	3.677	3.677	3.677	3.677
534900 mit sonstigen Gebäuden		11.945	11.932	11.873	11.873	11.873
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	195	200	200	200	200	200
541900 an Sonstige	195	200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.734	2.995	3.775	3.775	3.775	3.775
563400 Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	671	670	680	680	680	680
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.600	1.850	2.500	2.500	2.500	2.500
568100 Grundsteuer	463	475	595	595	595	595
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.438	37.067	43.684	38.625	38.625	38.625
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.865	- 13.831	- 19.788	- 14.729	- 14.729	- 14.729
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.865	- 13.831	- 19.788	- 14.729	- 14.729	- 14.729
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 11.105	- 6.355	- 6.559	- 6.536	- 6.536
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.865	- 24.936	- 26.143	- 21.288	- 21.265	- 21.265
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.862	- 10.650	- 11.870	- 7.074	- 7.051	- 7.051
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	5.862	- 10.650	- 11.870	- 7.074	- 7.051	- 7.051

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

114101 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2024: Umrüstung auf LED 5000 € 2.500€ pschl
114101 . 541900	an Sonstige	anteilige Reinigungskosten an Vereine
114101 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2024: Umrüstung auf LED 5000 € 2.500€ pschl
114101 . 741900	Sonstige	anteilige Reinigungskosten an Vereine

Budgets 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
114103	Haus Beßlicher Str. 1a und 1b	534100	mit Wohnbauten			3.677	3.677

Budgets 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	534900	mit sonstigen Gebäuden		11.932		11.873
Summe:					15.609		15.550
Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:					- 15.609		- 15.550

4 Alte Schule Aach

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	441200	Mieten und Pachten	6.600		6.600	
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	442460	vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	442510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	499900	Außerordentliche Erträge - außerordentliche Erträge aus unvermuteten Zahlungseingängen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522100	Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen		3.000		3.000
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522200	Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen		200		200
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522300	Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen		1.000		1.000
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522400	Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen		300		300
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522500	Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen		5.000		5.000
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		7.500		2.500
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500		500
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	524700	Sonstige Verbrauchsmittel				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	539900	Sonstige Abschreibungen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	541510	an den privaten Bereich - an private Unternehmen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	541590	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		1.700		1.700
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	565410	Wertminderung Vorräte (Niederstwertprinzip)				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	568100	Grundsteuer		210		210
Summe:				6.600	19.410	6.600	14.410

Budgets 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

4 Alte Schule Aach

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
Saldo Ertrag / Aufwand 4 Alte Schule Aach:					- 12.810		- 7.810

Auswertung Grundzahlen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge der Grundstücke/Gebäude [EUR]	21.302,78	23.236,00	23.896,00	23.896,00	23.896,00	23.896,00
002 Produktaufwendungen der Grundstücke/Gebäude [EUR]	17.438,11	48.172,00	50.039,00	45.184,00	45.161,00	45.161,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Anteil pro Einwohner	3,35	- 21,61	- 23,05	- 18,77	- 18,75	- 18,75

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 114101 Alte Schule Neweler Straße 5:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	6.797,29	6.658,00	6.658,00	6.658,00	6.658,00	6.658,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	13.371,17	28.046,00	38.788,00	33.924,00	33.902,00	33.902,00
003 Einwohner (von 1141) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Anteil pro Einwohner	- 5,70	- 18,53	- 28,33	- 24,04	- 24,02	- 24,02

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 114103 Haus Beßlicher Str. 1a und 1b:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	14.505,49	16.578,00	17.238,00	17.238,00	17.238,00	17.238,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	4.066,94	20.126,00	11.251,00	11.260,00	11.259,00	11.259,00
003 Einwohner (von 1141) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Anteil pro Einwohner	9,05	- 3,07	5,28	5,27	5,27	5,27

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)
Petra Schankweiler

Verbale Beschreibung
Dieses Produkt beinhaltet Erträge und Aufwendungen für den gemeindlichen Bauhof. Diese werden soweit möglich den anderen Produkten zum Jahresende im Rahmen der internen Leistungsberechnung belastet.

Auftraggeber
Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage
Beschlüsse

Zielgruppe
Einwohner

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
114301 Bauhof	Erträge und Aufwendungen des Bauhofes (Maschinen, Geräte, Abschreibungen, Entgelte etc)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.013	931	931	931	931	931
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.013					
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		931	931	931	931	931
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.779					
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.479					
442900 von Sonstigen	300					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.792	931	931	931	931	931
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	53.232	66.325	68.785	72.220	72.220	72.220
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	39.634	45.465	48.325	50.750	50.750	50.750
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	770	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
502910 Sonstige - Vergütungen		5.800	5.700	5.985	5.985	5.985
503200 Arbeitnehmer	3.560	3.520	3.740	3.930	3.930	3.930
504200 Arbeitnehmer	8.196	9.140	9.720	10.205	10.205	10.205
504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	254	500	300	350	350	350
506990 Sonstige - Sonstige	49					
508200 Arbeitnehmer	768					
509910 pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte		900				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.229	22.300	19.100	19.100	19.100	19.100
522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen						
522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	905	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	762					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523130 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	216	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523510 <i>Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten</i>	24	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523520 <i>Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe</i>	5.622	6.500	6.000	6.000	6.000	6.000
523530 <i>Fahrzeugunterhaltung - Reifen</i>	429	500	500	500	500	500
523590 <i>Fahrzeugunterhaltung - Sonstige</i>	78	100	100	100	100	100
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	3.530	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	1.283	6.200	5.000	5.000	5.000	5.000
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>	379	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		3.915	3.839	3.491	3.146	3.146
538100 <i>Fahrzeuge</i>		697	693	345		
538330 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>		72				
539900 <i>Sonstige Abschreibungen</i>		3.146	3.146	3.146	3.146	3.146
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.790	3.270	3.500	3.500	3.500	3.500
561200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>		200	200	200	200	200
561300 <i>Pauschale Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	36		100	100	100	100
561310 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung</i>		150	100	100	100	100
561400 <i>Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten</i>		200	200	200	200	200
561500 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	104	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	106					
563400 <i>Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren</i>	241	300	300	300	300	300
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	262	320	400	400	400	400
564120 <i>Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen</i>	772	800	900	900	900	900
568200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	270	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.251	95.810	95.224	98.311	97.966	97.966
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 64.459	- 94.879	- 94.293	- 97.380	- 97.035	- 97.035
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 64.459	- 94.879	- 94.293	- 97.380	- 97.035	- 97.035
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 810	84.689	94.293	97.380	97.035	97.035
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 65.269</u>	<u>- 10.190</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 58.524	- 7.206	2.908	2.560	2.215	2.215
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		9.500	9.500	1.500	1.500	1.500
785600 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>		8.000	8.000			
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		9.500	9.500	1.500	1.500	1.500
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 9.500	- 9.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 58.524</u>	<u>- 16.706</u>	<u>- 6.592</u>	<u>1.060</u>	<u>715</u>	<u>715</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1143 Bauhof:

114301 . 581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung	Int Verr.Strom Bauhof/Sportplatz
114301 . 785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	*
		* Aufsitzmäher
114301 . 798100	Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung	Int Verr.Strom Bauhof/Sportplatz

Budgets 1143 Bauhof:

1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
114301	Bauhof	538100	Fahrzeuge		693		345
114301	Bauhof	538200	Maschinen und technische Anlagen				
114301	Bauhof	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung				
114301	Bauhof	538330	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung				
114301	Bauhof	539900	Sonstige Abschreibungen		3.146		3.146
			Summe:		3.839		3.491
Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:					- 3.839		- 3.491

5 Bauhof Personalkosten

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
114301	Bauhof	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen		48.325		50.750
114301	Bauhof	502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen		1.000		1.000
114301	Bauhof	503200	Arbeitnehmer		3.740		3.930
114301	Bauhof	503900	Sonstige				
114301	Bauhof	504200	Arbeitnehmer		9.720		10.205
114301	Bauhof	505200	Arbeitnehmer				
114301	Bauhof	506290	Arbeitnehmer - Sonstige				
114301	Bauhof	561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		200		200
114301	Bauhof	561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		1.000		1.000
			Summe:		63.985		67.085
Saldo Ertrag / Aufwand 5 Bauhof Personalkosten:					- 63.985		- 67.085

6 Bauhof Sachkosten

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
114301	Bauhof	522100	Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen				
114301	Bauhof	522200	Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen				
114301	Bauhof	523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten		3.000		3.000
114301	Bauhof	523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		6.000		6.000
114301	Bauhof	523530	Fahrzeugunterhaltung - Reifen		500		500
114301	Bauhof	523590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		100		100
114301	Bauhof	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000		2.000
114301	Bauhof	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		5.000		5.000
114301	Bauhof	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		500		500
114301	Bauhof	562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen				

Budgets 1143 Bauhof:**6 Bauhof Sachkosten**

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
114301	Bauhof	563400	Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren		300		300
114301	Bauhof	564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen		900		900
Summe:					18.300		18.300
Saldo Ertrag / Aufwand 6 Bauhof Sachkosten:					- 18.300		- 18.300

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Torsten Petry		
Verbale Beschreibung		
Es finden in regelmäßigen Abständen sowohl Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen statt. Alle hiermit verbundenen Leistungen werden unter diesem Produkt erfasst.		
Es werden auch berücksichtigt die Kosten im Zusammenhang mit Bürgerentscheiden.		
Auftraggeber		
Gesetzgeber		
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Zielgruppe		
Einwohner / Europäer / Wahlberechtigte zu den einzelnen Wahlen		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen	Europa-, Bundes-, Landtags-, Kommunalwahlen; Bürgerentscheide, Bürgerbegehren.	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		
Grundzahlen:		
004	Erträge der Leistung Wahlen	
005	Aufwendungen der Leistung Wahlen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Kosten je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 Sonstiges			450 450	450 450		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			450	450		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 450	- 450		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 450	- 450		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 450</u>	<u>- 450</u>		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 450	- 450		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 450	- 450		

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Auswertung Grundzahlen 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge Wahlen [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Wahlen [EUR]	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten Produkt Wahlen pro Einwohner	0,00	0,00	- 0,40	- 0,40	0,00	0,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
003 Einwohner (von 1212) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
004 Erträge der Leistung Wahlen [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.013,04	2.267,00	2.267,00	2.267,00	2.267,00	2.267,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.013,04					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		2.267,00	2.267,00	2.267,00	2.267,00	2.267,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	480,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.269,88	23.900,00	24.560,00	24.560,00	24.560,00	24.560,00
	441200 Mieten und Pachten	23.269,88	23.900,00	24.560,00	24.560,00	24.560,00	24.560,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.779,02					
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.479,02					
	442900 von Sonstigen	300,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.541,94	26.567,00	27.227,00	27.227,00	27.227,00	27.227,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.725,45	89.045,00	93.655,00	97.160,00	97.160,00	97.160,00
	501100 Bürgermeister	11.341,00	12.380,00	13.905,00	13.905,00	13.905,00	13.905,00
	501200 Beigeordnete		1.165,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	39.634,33	45.465,00	48.325,00	50.750,00	50.750,00	50.750,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	770,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502910 Sonstige - Vergütungen		5.800,00	5.700,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00
	503200 Arbeitnehmer	3.560,08	3.520,00	3.740,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		2.035,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00
	504200 Arbeitnehmer	8.196,02	9.140,00	9.720,00	10.205,00	10.205,00	10.205,00
	504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	1.045,24	2.200,00	1.150,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00
	504900 Sonstige	1.565,94					
	506990 Sonstige - Sonstige	49,35					
	508200 Arbeitnehmer	768,08					
	509910 pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte		900,00				
	511300 ehrenamtlich Tätige	3.795,00	4.140,00	4.655,00	4.655,00	4.655,00	4.655,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold - Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.477,27	53.300,00	50.800,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00
	522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	1.339,51	2.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	389,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	1.121,56	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
	522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	1.385,37	1.900,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	6.765,38	8.500,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.571,39	250,00	250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.295,66	4.500,00	11.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	24,24	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.621,94	6.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen	429,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	77,56	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.753,66	4.250,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.643,31	7.500,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	378,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	451,01	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	229,08	11.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E11	Abschreibungen		19.537,00	19.448,00	19.041,00	18.696,00	18.696,00
	534100 mit Wohnbauten		3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden		11.945,00	11.932,00	11.873,00	11.873,00	11.873,00
	538100 Fahrzeuge		697,00	693,00	345,00		
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		72,00				
	539900 Sonstige Abschreibungen		3.146,00	3.146,00	3.146,00	3.146,00	3.146,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	195,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	541900 an Sonstige	195,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.804,03	14.010,00	15.520,00	15.620,00	15.170,00	15.170,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561300 Pauschale Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	36,05		100,00	100,00	100,00	100,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	103,83	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	105,75					
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		50,00				
	563100 Büromaterial	27,95	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz-u. Verordnungsblätter, etc.	40,66	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	563300 Porto und Versandkosten		45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
	563400 Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	1.120,89	1.220,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00
	563900 Sonstiges			450,00	450,00		
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.861,59	2.170,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	772,33	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.780,13	2.900,00	3.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	162,82	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	568100 Grundsteuer	463,37	475,00	595,00	595,00	595,00	595,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	270,16	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569200 Verfügungsmittel		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569300 Repräsentationen	2.371,06	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	569900 Sonstige	687,44	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	112.201,75	176.092,00	179.623,00	180.821,00	180.026,00	180.026,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 84.659,81	- 149.525,00	- 152.396,00	- 153.594,00	- 152.799,00	- 152.799,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 84.659,81	- 149.525,00	- 152.396,00	- 153.594,00	- 152.799,00	- 152.799,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 810,27	73.584,00	87.938,00	90.821,00	90.499,00	90.499,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 85.470,08</u>	<u>- 75.941,00</u>	<u>- 64.458,00</u>	<u>- 62.773,00</u>	<u>- 62.300,00</u>	<u>- 62.300,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 77.262,51	- 132.255,00	- 135.215,00	- 136.820,00	- 136.370,00	- 136.370,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 77.262,51	- 132.255,00	- 135.215,00	- 136.820,00	- 136.370,00	- 136.370,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 810,27	73.584,00	87.938,00	90.821,00	90.499,00	90.499,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 78.072,78	- 58.671,00	- 47.277,00	- 45.999,00	- 45.871,00	- 45.871,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		56.745,00				
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		56.745,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		56.745,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	12.028,54	123.400,00	14.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		8.000,00	8.000,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.028,54	108.900,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.028,54	123.400,00	14.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.028,54	- 66.655,00	- 14.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 90.101,32</u>	<u>- 125.326,00</u>	<u>- 61.777,00</u>	<u>- 52.499,00</u>	<u>- 52.371,00</u>	<u>- 52.371,00</u>

Teilhaushalt 2

Schulen

und

Kultur

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Schulen und Kultur

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2520	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	252001	Heimatmuseum Heimatmuseum
2721	Förderung anderer öffentlicher Büchereien	272101	Förderung anderer öffentlicher Büchereien
2812	Kulturförderung	281201	Kulturförderung

**Teilhaushalt: 2
Schulen und Kultur**

mit folgenden Leistung(en):

- | | | | |
|----|--------|---|---------------------|
| 1. | 252001 | Heimatmuseum
Heimatmuseum | Freiwillige Aufgabe |
| 2. | 272101 | Förderung anderer öffentlicher Bücheien | Freiwillige Aufgabe |
| 3. | 281201 | Kulturförderung | Freiwillige Aufgabe |

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2721	Förderung anderer öffentlicher Büchereien	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produktgruppe :	272	Büchereien, Bibliotheken
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Jörg Eltges		
Verbale Beschreibung		
Dieses Produkt umfasst die Erträge und Aufwendungen für die Förderung der kath. Pfarrbücherei		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner / Bürger		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
272101 Förderung anderer öffentlicher Bücheien		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2721 Förderung anderer öffentlicher Büchereien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
541900 an Sonstige	100	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2721 Förderung anderer öffentlicher Büchereien:		
272101 . 541900	an Sonstige	Zuschuss Unterstützung Pfarrbücherei Aach

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2721 Förderung anderer öffentlicher Büchereien:

272101 . 741900

Sonstige

Zuschuss Unterstützung Pfarrbücherei Aach

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2812	Kulturförderung	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Johanna Fox		
Verbale Beschreibung		
Dieses Produkt umfasst die Erträge und Aufwendungen für Kulturprogramm, Kulturförderung, Kreisjahrbuch, Gemeinde- und Kreischroniken und Dichterlesungen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner / Bürger		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
281201 Kulturförderung		

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 281201 Kulturförderung:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Kosten pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2812 Kulturförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	750	750	750	750	750
	541900 an Sonstige	750	750	750	750	750
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	750	750	750	750	750
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2812 Kulturförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2812 Kulturförderung:

281201 . 541900	an Sonstige	Zuschuss f.d.Ausrichtung Alternachmittag 250,-- u.f.d. Ortsvereine 500,--
281201 . 741900	Sonstige	Zuschuss f.d.Ausrichtung Alternachmittag 250,-- u.f.d. Ortsvereine 500,--

Auswertung Grundzahlen 2812 Kulturförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge Kulturförderung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Kulturförderung [EUR]	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 2812 Kulturförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	- 0,65	- 0,65	- 0,66	- 0,66	- 0,66	- 0,66

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 281201 Kulturförderung:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
003 Einwohner (von 2812) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	- 0,65	- 0,65	- 0,66	- 0,66	- 0,66	- 0,66

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Schulen und Kultur

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	541900 an Sonstige	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Schulen und Kultur

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>

Teilhaushalt 3

Soziales

und

Jugend

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Soziales und Jugend

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
3140	Soziale Einrichtungen	314001	Soziale Einrichtungen
3620	Jugendarbeit	362001	Jugendarbeit
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	365201	Zuschuss Kindergartenträger
		365202	Kindergartenbusbegleitung
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Kinderspielplatz
		366002	Jugendraum

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

mit folgenden Leistung(en):

- | | | | |
|----|--------|-----------------------------|---------------------|
| 1. | 314001 | Soziale Einrichtungen | Freiwillige Aufgabe |
| 2. | 362001 | Jugendarbeit | Freiwillige Aufgabe |
| 3. | 365201 | Zuschuss Kindergartenträger | Pflichtaufgabe |
| 4. | 365202 | Kindergartenbusbegleitung | Pflichtaufgabe |
| 5. | 366001 | Kinderspielplatz | Freiwillige Aufgabe |
| 6. | 366002 | Jugendraum | Freiwillige Aufgabe |

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3620	Jugendarbeit	2024 / 2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362 Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Verantwortliche(r)	
Sylvia Meier	
Verbale Beschreibung	
Dieses Produkt befasst sich mit der Förderung der Jugendarbeit sowohl in Vereinen als auch Jugendring Trier-Land, sowie mit Kinderaktionstagen und Ferienfreizeiten.	
Auftraggeber	
Ortsgemeinde	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse	
Zielgruppe	
Einwohner / Jugendliche / Bürger	
II. Leistung	
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
362001 Jugendarbeit	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 362001 Jugendarbeit:	
Grundzahlen:	
001 Erträge der Leistung Jugendarbeit	
003 Aufwendungen der Leistung Jugendarbeit	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
001 Kosten pro Jugendlichen	
002 Kosten pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>541900 an Sonstige</i>	255	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	255	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 255	- 4.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 255	- 4.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 255</u>	<u>- 4.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 132	- 4.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 132	- 4.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3620 Jugendarbeit:		
362001 . 541900	an Sonstige	Zuschüsse Jugendarbeit, Ferienfreizeiten , Kinderaktionstage, Jugendausbildung
362001 . 741900	Sonstige	Zuschüsse Jugendarbeit, Ferienfreizeiten , Kinderaktionstage, Jugendausbildung

Auswertung Grundzahlen 3620 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge der Jugendarbeit [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen der Jugendarbeit [EUR]	254,76	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
004 Jugendliche [JGI]	111	111	111	111	111	111

Auswertung Kennzahlen 3620 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	- 0,22	- 3,47	- 1,76	- 1,76	- 1,76	- 1,76
002 Kosten pro Jugendlichen	- 2,30	- 36,04	- 18,02	- 18,02	- 18,02	- 18,02

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung						
Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 362001 Jugendarbeit:						
Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung Jugendarbeit [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner (von 3620) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Aufwendungen der Leistung Jugendarbeit [EUR]	254,76	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
004 Jugendliche (von 3620) [JGI]	111	111	111	111	111	111
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Jugendlichen	- 2,30	- 36,04	- 18,02	- 18,02	- 18,02	- 18,02
002 Kosten pro Einwohner	- 0,22	- 3,47	- 1,76	- 1,76	- 1,76	- 1,76

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Sylvia Meier		
Verbale Beschreibung		
Dieses Produkt umfasst die Erträge und Aufwendungen für die Beteiligung am Kindergarten, Kindergartenbusbegleitung, sowie Zuschüsse an den Träger des Kindergartens.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Vereinbarung mit Träger des Kindergartens		
Zielgruppe		
Kinder / Einwohner / Bürger		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
365201 Zuschuss Kindergartenträger	Gewährung eines Zuschusses an den Träger des Kindergartens	
365202 Kindergartenbusbegleitung	Erträge und Aufwendungen zur Kindergartenbusbegleitung	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 365201 Zuschuss Kindergartenträger:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Kosten pro Einwohner	
002	Kosten pro Kindergartenkind	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 365202 Kindergartenbusbegleitung:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Kosten pro Einwohner	
002	Kosten pro Kindergartenkind	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.535	2.535	2.535	2.535	2.536
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		835	835	835	835	836

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442900 von Sonstigen			1.700	1.700	1.700	1.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.535	4.235	4.235	4.235	4.236
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände 525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen	38.500 38.500	74.000 48.000	79.000 48.000	79.000 48.000	79.000 48.000	79.000 48.000
E11 Abschreibungen 532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		5.036 5.036	4.725 4.725	4.710 4.710	4.645 4.645	4.645 4.645
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 569999 periodenfremder Aufwand	22.842 22.842					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.342	79.036	83.725	83.710	83.645	83.645
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 61.342	- 76.501	- 79.490	- 79.475	- 79.410	- 79.409
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 61.342	- 76.501	- 79.490	- 79.475	- 79.410	- 79.409
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 61.342	- 76.501	- 79.490	- 79.475	- 79.410	- 79.409
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 69.584	- 72.300	- 75.600	- 75.600	- 75.600	- 75.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 69.584	- 72.300	- 75.600	- 75.600	- 75.600	- 75.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

365201 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Personalkostenanteil Wehrborn
365201 . 525510	an den privaten Bereich - an private Unternehmen	Sachkostenanteil Wehrborn
365201 . 725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Personalkostenanteil Wehrborn
365201 . 725510	an den privaten Bereich - an private Unternehmen	Sachkostenanteil Wehrborn
365202 . 414430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kreisanteil
365202 . 442900	von Sonstigen	Elternanteil
365202 . 614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kreisanteil
365202 . 642900	von Sonstigen	Elternanteil

Budgets 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

7 Kindergartenbusbegleitung

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
365202	Kindergartenbusbegleitung	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen				
365202	Kindergartenbusbegleitung	503200	Arbeitnehmer				
365202	Kindergartenbusbegleitung	504200	Arbeitnehmer				
365202	Kindergartenbusbegleitung	504210	Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung				
365202	Kindergartenbusbegleitung	561310	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung				

Budgets 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

7 Kindergartenbusbegleitung

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
365202	Kindergartenbusbegleitung	561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten				
Summe:							
Saldo Ertrag / Aufwand 7 Kindergartenbusbegleitung:							

Auswertung Grundzahlen 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge d. Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben [EUR]	0,00	2.535,00	4.235,00	4.235,00	4.235,00	4.236,00
002 Produktaufwendungen d. Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben [EUR]	61.342,24	79.036,00	83.725,00	83.710,00	83.645,00	83.645,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
004 Kindergartenkinder [Anz]	39	39	39	39	39	39

Auswertung Kennzahlen 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten je Einwohner	- 53,16	- 66,29	- 70,10	- 70,08	- 70,03	- 70,03
002 Kosten je Kindergartenkind	- 1.572,88	- 1.961,56	- 2.038,21	- 2.037,82	- 2.036,15	- 2.036,13

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 365201 Zuschuss Kindergartenträger:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	835,00	835,00	835,00	835,00	836,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	61.342,24	74.036,00	78.725,00	78.710,00	78.645,00	78.645,00
003 Einwohner (von 3652) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
004 Kindergartenkinder (von 3652) [Anz]	39	39	39	39	39	39
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	- 53,16	- 63,43	- 68,69	- 68,67	- 68,62	- 68,61
002 Kosten pro Kindergartenkind	- 1.572,88	- 1.876,95	- 1.997,18	- 1.996,79	- 1.995,13	- 1.995,10

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 365202 Kindergartenbusbegleitung:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	1.700,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
003 Einwohner (von 3652) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
004 Kindergartenkinder (von 3652) [Anz]	39	39	39	39	39	39
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	0,00	- 2,86	- 1,41	- 1,41	- 1,41	- 1,41
002 Kosten pro Kindergartenkind	0,00	- 84,62	- 41,03	- 41,03	- 41,03	- 41,03

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Sylvia Meier		
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze, Jugendräume sowie die Bereitstellung von Räumlichkeiten für die Jugendarbeit.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
366001 Kinderspielplatz	Bau, Betrieb, Unterhaltung Kinderspielplätze incl. Versicherungen ect.	
366002 Jugendraum	Bau, Betrieb, Unterhaltung Jugendraum incl. aller Leistungen	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 366001 Kinderspielplatz:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung Kinderspielplatz	
002	Aufwendungen der Leistung Kinderspielplatz	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Anteil je Einwohner	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 366002 Jugendraum:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung Jugendraum	
002	Aufwendungen der Leistung Jugendraum	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Anteil je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.760	570	2.570	2.059	469	368
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.500		2.000	1.500		
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.260					
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		570	570	559	469	368
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.760	570	2.570	2.059	469	368
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	637	2.300	4.200	3.700	2.300	2.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	637	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523130 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>		200	200	200	200	200
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		500	500	500	500	500
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		600	2.500	2.000	600	600
E11 <i>Abschreibungen</i>		1.169	1.148	1.027	768	565
534500 <i>mit Sportanlagen</i>		485	464	368	368	368
538330 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>		684	684	659	400	197
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	486	750	300	300	300	300
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	243					
562510 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>	243	750	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.123	4.219	5.648	5.027	3.368	3.165
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.637	- 3.649	- 3.078	- 2.968	- 2.899	- 2.797
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.637	- 3.649	- 3.078	- 2.968	- 2.899	- 2.797
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.053	- 4.525	- 4.670	- 4.655	- 4.655
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.637</u>	<u>- 11.702</u>	<u>- 7.603</u>	<u>- 7.638</u>	<u>- 7.554</u>	<u>- 7.452</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.065	- 11.103	- 7.025	- 7.170	- 7.255	- 7.255
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.065</u>	<u>- 16.103</u>	<u>- 12.025</u>	<u>- 12.170</u>	<u>- 12.255</u>	<u>- 12.255</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

366001 . 562510	<i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>	<i>sicherheitstechnische Hauptuntersuchung</i>
366001 . 762510	<i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>	<i>sicherheitstechnische Hauptuntersuchung</i>

Auswertung Grundzahlen 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge d. Einrichtungen/Jugendarbeit [EUR]	2.760,20	570,00	2.570,00	2.059,00	469,00	368,00
002 Produktaufwendungen d. Einrichtungen/Jugendarbeit [EUR]	1.122,92	12.272,00	10.173,00	9.697,00	8.023,00	7.820,00

Auswertung Grundzahlen 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten d. Einrichtungen/Jugendarbeit pro Einwohner	1,42	- 10,14	- 6,70	- 6,74	- 6,66	- 6,57

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 366001 Kinderspielplatz:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung Kinderspielplatz [EUR]	0,00	570,00	570,00	559,00	469,00	368,00
002 Aufwendungen der Leistung Kinderspielplatz [EUR]	1.122,92	11.972,00	7.877,00	7.898,00	7.624,00	7.421,00
003 Einwohner (von 3660) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Anteil je Einwohner	- 0,97	- 9,88	- 6,44	- 6,47	- 6,31	- 6,22

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 366002 Jugendraum:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung Jugendraum [EUR]	2.760,20	0,00	2.000,00	1.500,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen der Leistung Jugendraum [EUR]	0,00	300,00	2.296,00	1.799,00	399,00	399,00
003 Einwohner (von 3660) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Anteil je Einwohner	2,39	- 0,26	- 0,26	- 0,26	- 0,35	- 0,35

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.760,20	3.105,00	5.105,00	4.594,00	3.004,00	2.904,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.500,00		2.000,00	1.500,00		
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.260,20	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		1.405,00	1.405,00	1.394,00	1.304,00	1.204,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	442900 von Sonstigen			1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.760,20	3.105,00	6.805,00	6.294,00	4.704,00	4.604,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.137,32	76.300,00	83.200,00	82.700,00	81.300,00	81.300,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	637,32	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		600,00	2.500,00	2.000,00	600,00	600,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	38.500,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
	525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen		26.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
E11	Abschreibungen		6.205,00	5.873,00	5.737,00	5.413,00	5.210,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		5.036,00	4.725,00	4.710,00	4.645,00	4.645,00
	534500 mit Sportanlagen		485,00	464,00	368,00	368,00	368,00
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		684,00	684,00	659,00	400,00	197,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	254,76	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	541900 an Sonstige	254,76	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.327,84	750,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	242,84					
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	242,76	750,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569999 periodenfremder Aufwand	22.842,24					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.719,92	87.255,00	91.373,00	90.737,00	89.013,00	88.810,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 59.959,72	- 84.150,00	- 84.568,00	- 84.443,00	- 84.309,00	- 84.206,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 59.959,72	- 84.150,00	- 84.568,00	- 84.443,00	- 84.309,00	- 84.206,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.053,00	- 4.525,00	- 4.670,00	- 4.655,00	- 4.655,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 59.959,72</u>	<u>- 92.203,00</u>	<u>- 89.093,00</u>	<u>- 89.113,00</u>	<u>- 88.964,00</u>	<u>- 88.861,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 67.651,35	- 79.350,00	- 80.100,00	- 80.100,00	- 80.200,00	- 80.200,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 67.651,35	- 79.350,00	- 80.100,00	- 80.100,00	- 80.200,00	- 80.200,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.053,00	- 4.525,00	- 4.670,00	- 4.655,00	- 4.655,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 67.651,35	- 87.403,00	- 84.625,00	- 84.770,00	- 84.855,00	- 84.855,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 67.651,35</u>	<u>- 92.403,00</u>	<u>- 89.625,00</u>	<u>- 89.770,00</u>	<u>- 89.855,00</u>	<u>- 89.855,00</u>

Teilhaushalt 4

Gesundheit

und

Sport

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 | Gesundheit und Sport

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
4241	Kommunale Sportstätten	424101	Sportplatz

Teilhaushalt: 4
Gesundheit und Sport

mit folgenden Leistung(en):

1. 424101 Sportplatz

Pflichtaufgabe

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Kommunale Sportstätten	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Unterhaltung der gemeindeeigenen Sportanlage		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner / Vereinsmitglieder / Bürger		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
424101 Sportplatz	Bau und Unterhaltung, Betriebskosten, Versicherung etc.	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 424101 Sportplatz:		
Grundzahlen:		
001 Erträge der Leistung		
002 Aufwendungen der Leistung		
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001 Kosten pro Einwohner		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Sonderposten aus Zuwendungen		505 505	505 505	505 505	505 505	505 505
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten	1.210 1.210		300 300	300 300	300 300	300 300
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442900 von Sonstigen		1.000 1.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.210	1.505	805	805	805	805
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen 522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen 522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen 522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen 522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen 523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	14.358 1.987 441 400 189 5.936 820	29.100 4.000 800 400 400 7.200 3.000	30.700 5.000 600 400 200 7.500 1.000	16.200 5.000 600 400 200 7.500 1.000	16.200 5.000 600 400 200 7.500 1.000	16.200 5.000 600 400 200 7.500 1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.976	12.000	15.500	1.000	1.000	1.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11	800				
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250	250	250	250	250
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		250	250	250	250	250
E11 Abschreibungen		2.408	2.408	2.408	2.408	2.408
534500 mit Sportanlagen		2.408	2.408	2.408	2.408	2.408
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	442	500	700	700	700	700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	442	500	700	700	700	700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.801	32.008	33.808	19.308	19.308	19.308
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.591	- 30.503	- 33.003	- 18.503	- 18.503	- 18.503
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.591	- 30.503	- 33.003	- 18.503	- 18.503	- 18.503
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	810	- 4.311	- 696	- 783	- 773	- 773
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 12.780	- 34.814	- 33.699	- 19.286	- 19.276	- 19.276
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.361	- 32.911	- 31.796	- 17.383	- 17.373	- 17.373
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 10.361	- 32.911	- 31.796	- 17.383	- 17.373	- 17.373

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 4241 Kommunale Sportstätten:

424101 . 481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Erträge aus der internen Leistungsverrechnung	int.Verr. Strom Bauhof/Sportplatz
424101 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2024 (Neuveranschlagung): Anstrich innen 5.000 € / Spielerbänke in Kabine erneuern /Vorbau der Umkleide erweitern. 6.000 € Erneuerung Elektroverteilung 3.500 € 1000 € pschl.Ansatz
424101 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Sportplatzumkleide
424101 . 698100	Einzahlungen aus der internen Leistungsverrechnung	int.Verr. Strom Bauhof/Sportplatz
424101 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2024 (Neuveranschlagung): Anstrich innen 5.000 € / Spielerbänke in Kabine erneuern /Vorbau der Umkleide erweitern. 6.000 € Erneuerung Elektroverteilung 3.500 € 1000 € pschl.Ansatz
424101 . 764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Sportplatzumkleide

Budgets 4241 Kommunale Sportstätten:

1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
424101	Sportplatz	534500	mit Sportanlagen		2.408		2.408
			Summe:		2.408		2.408
			Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:		- 2.408		- 2.408

Auswertung Grundzahlen 4241 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge d. kommunalen Sportstätten [EUR]	2.020,27	3.505,00	2.805,00	2.805,00	2.805,00	2.805,00
002 Produktaufwendungen d. kommunalen Sportstätten [EUR]	14.800,76	38.319,00	36.504,00	22.091,00	22.081,00	22.081,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 4241 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 11,07	- 30,17	- 29,72	- 17,01	- 17,00	- 17,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 424101 Sportplatz:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	2.020,27	3.505,00	2.805,00	2.805,00	2.805,00	2.805,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	14.800,76	38.319,00	36.504,00	22.091,00	22.081,00	22.081,00
003 Einwohner (von 4241) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	- 11,07	- 30,17	- 29,72	- 17,01	- 17,00	- 17,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.210,00		300,00	300,00	300,00	300,00
	441200 Mieten und Pachten	1.210,00		300,00	300,00	300,00	300,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000,00				
	442900 von Sonstigen		1.000,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.210,00	1.505,00	805,00	805,00	805,00	805,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.358,47	29.100,00	30.700,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
	522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	1.986,72	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	440,73	800,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	188,96	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	5.935,54	7.200,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	820,27	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.975,66	12.000,00	15.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,59	800,00				
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E11	Abschreibungen		2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00
	534500 mit Sportanlagen		2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	442,29	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	442,29	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.800,76	32.008,00	33.808,00	19.308,00	19.308,00	19.308,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.590,76	- 30.503,00	- 33.003,00	- 18.503,00	- 18.503,00	- 18.503,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 13.590,76	- 30.503,00	- 33.003,00	- 18.503,00	- 18.503,00	- 18.503,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	810,27	- 4.311,00	- 696,00	- 783,00	- 773,00	- 773,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 12.780,49</u>	<u>- 34.814,00</u>	<u>- 33.699,00</u>	<u>- 19.286,00</u>	<u>- 19.276,00</u>	<u>- 19.276,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 11.171,02	- 28.600,00	- 31.100,00	- 16.600,00	- 16.600,00	- 16.600,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.171,02	- 28.600,00	- 31.100,00	- 16.600,00	- 16.600,00	- 16.600,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	810,27	- 4.311,00	- 696,00	- 783,00	- 773,00	- 773,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.360,75	- 32.911,00	- 31.796,00	- 17.383,00	- 17.373,00	- 17.373,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.360,75</u>	<u>- 32.911,00</u>	<u>- 31.796,00</u>	<u>- 17.383,00</u>	<u>- 17.373,00</u>	<u>- 17.373,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.210,00		300,00	300,00	300,00	300,00
	441200 Mieten und Pachten	1.210,00		300,00	300,00	300,00	300,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000,00				
	442900 von Sonstigen		1.000,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.210,00	1.505,00	805,00	805,00	805,00	805,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.358,47	29.100,00	30.700,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
	522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	1.986,72	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	440,73	800,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	188,96	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	5.935,54	7.200,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	820,27	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.975,66	12.000,00	15.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,59	800,00				
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E11	Abschreibungen		2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00
	534500 mit Sportanlagen		2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	442,29	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	442,29	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.800,76	32.008,00	33.808,00	19.308,00	19.308,00	19.308,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.590,76	- 30.503,00	- 33.003,00	- 18.503,00	- 18.503,00	- 18.503,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 13.590,76	- 30.503,00	- 33.003,00	- 18.503,00	- 18.503,00	- 18.503,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	810,27	- 4.311,00	- 696,00	- 783,00	- 773,00	- 773,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 12.780,49</u>	<u>- 34.814,00</u>	<u>- 33.699,00</u>	<u>- 19.286,00</u>	<u>- 19.276,00</u>	<u>- 19.276,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 11.171,02	- 28.600,00	- 31.100,00	- 16.600,00	- 16.600,00	- 16.600,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.171,02	- 28.600,00	- 31.100,00	- 16.600,00	- 16.600,00	- 16.600,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	810,27	- 4.311,00	- 696,00	- 783,00	- 773,00	- 773,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.360,75	- 32.911,00	- 31.796,00	- 17.383,00	- 17.373,00	- 17.373,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.360,75</u>	<u>- 32.911,00</u>	<u>- 31.796,00</u>	<u>- 17.383,00</u>	<u>- 17.373,00</u>	<u>- 17.373,00</u>

Teilhaushalt 5

Gestaltung

Umwelt

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Gestaltung Umwelt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511001	Entwicklung von Bauland
5221	Wohnungsbauförderung	522101	Wohnungsbauförderung
5411	Gemeindestraßen	541101	Gemeindestraßen
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswarteallen
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	öffentliche Plätze / Grünanlagen
5521	Gewässerunterhaltung	552102	Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern
		552110	Außengebietsentwässerung
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofsanlage
		553002	Bestattungswesen
		553003	Leichenhalle
		553004	Jüdischer Friedhof
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Forstbetrieb
		555102	Jagdgenossenschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Bürgerhaus
		573102	Grillhütte
5752	Kommunale Tourismusförderung	575201	Tourismus

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

mit folgenden Leistung(en):

1.	511001	Entwicklung von Bauland	Freiwillige Aufgabe
2.	522101	Wohnungsbauförderung	Freiwillige Aufgabe
3.	541101	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
4.	541102	Straßenbeleuchtung	Pflichtaufgabe
5.	541103	Buswartehallen	Pflichtaufgabe
6.	551001	öffentliche Plätze / Grünanlagen	Freiwillige Aufgabe
7.	552102	Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
8.	552110	Außengebietsentwässerung	Pflichtaufgabe
9.	553001	Friedhofsanlage	Pflichtaufgabe
10.	553002	Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
11.	553003	Leichenhalle	Pflichtaufgabe
12.	553004	Jüdischer Friedhof	Pflichtaufgabe
13.	555101	Forstbetrieb	Pflichtaufgabe
14.	555102	Jagdgenossenschaft	Pflichtaufgabe
15.	555901	Wirtschaftswege	Freiwillige Aufgabe
16.	573101	Bürgerhaus	Freiwillige Aufgabe
17.	573102	Grillhütte	Freiwillige Aufgabe
18.	575201	Tourismus	Freiwillige Aufgabe

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Alfred Dewald		
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde möchte zur städtebaulichen Entfaltung entsprechendes Bauland entwickeln. Die hiermit verbundenen Leistungen und Aufgaben sind unter diesem Produkt zusammen zu fassen und darzustellen.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner / Bauwillige / Junge Familien / Bürger		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
511001 Entwicklung von Bauland	Landesplanerische Verfahren, Raumordnungsverfahren, städtebauliche Planung, Satzungen nach BauGB ect.	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 511001 Entwicklung von Bauland:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Kosten pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		10.000				
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		10.000				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		10.000				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 10.000				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 10.000				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 10.000</u>				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 10.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 10.000				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

511001 . 562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2022: 10.000 Machbarkeitsstudie - Entwicklung Wohnbaugebiet Gemarkung" Im Geeren" 2024: 10.000 Ergänzungssatzung Neweler Straße
511001 . 762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2022: 10.000 Machbarkeitsstudie - Entwicklung Wohnbaugebiet Gemarkung" Im Geeren" 2024: 10.000 Ergänzungssatzung Neweler Straße

Auswertung Grundzahlen 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge Entwicklung von Bauland [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Entwicklung von Bauland [EUR]	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	0,00	- 8,67	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 511001 Entwicklung von Bauland:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner (von 5110) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	0,00	- 8,67	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5221	Wohnungsbauförderung	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnungsbauförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Georg Schmelzle

Verbale Beschreibung

Die Ortsgemeinde hat zur Förderung des Wohnungsbaues ein Programm zur Förderung des Erwerbes von Eigenheimen erstellt. Die hiermit im Zusammenhang stehenden Erträge und Aufwendungen, insbesondere die Fördermittel von Wärmepumpen, sind hier auszuweisen.

Auftraggeber

Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner / Bauwillige / Bürger / Junge Familien

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
522101 Wohnungsbauförderung	Die Ortsgemeinde hat zur Förderung des Wohnungsbaues ein Programm zur Förderung des Erwerbes von Eigenheimen erstellt. Die hiermit im Zusammenhang stehenden Erträge und Aufwendungen, insbesondere die Fördermittel, sind hier auszuweisen.

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 522101 Wohnungsbauförderung:

Grundzahlen:	
001 Erträge der Leistung	
002 Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
001 Kosten pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5221 Wohnungsbauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 500					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5221 Wohnungsbauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 500					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Auswertung Grundzahlen 5221 Wohnungsbauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge Wohnungsbauförderung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen d. Wohnungsbauförderung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 5221 Wohnungsbauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtaufwand pro Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 522101 Wohnungsbauförderung:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner (von 5221) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Michael Rausch		
Verbale Beschreibung		
Betrieb, Unterhaltung, Instandsetzung und erstmalige Herstellung von Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Buswarteallen, Gehweganlagen, incl. der Kosten für Straßenoberflächenentwässerung und der Straßenreinigung		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Zielgruppe		
Einwohner / Verkehrsteilnehmer		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
541101 Gemeindestraßen	Unterhaltung der gemeindlichen Verkehrsanlagen; Konzessionsabgaben; Straßenoberflächenentwässerung	
541102 Straßenbeleuchtung	Straßenbeleuchtung	
541103 Buswarteallen	Buswarteallen	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 541101 Gemeindestraßen:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung Gemeindestraßen	
002	Aufwendungen der Leistung Gemeindestraßen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 541102 Straßenbeleuchtung:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung Straßenbeleuchtung	
002	Aufwendungen der Leistung Straßenbeleuchtung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 541103 Buswartehallen:	
Grundzahlen:	
001	Erträge der Leistung Buswartehallen
002	Aufwendungen der Leistung Buswartehallen
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
001	Gesamtkosten pro Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	35.709	63.708	4.746	4.407	4.376
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	30.961	58.961			
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4.748	4.747	4.746	4.407	4.376
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.392	28.743	28.280	28.280	27.256
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte - öffentlich-rechtlich-	37.392	28.743	28.280	28.280	27.256
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	420				
	442310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	420				
E7	Sonstige laufende Erträge	24.038	26.000	26.000	26.000	26.000
	462500 Konzessionsabgaben	22.410	26.000	26.000	26.000	26.000
	469999 periodenfremde Erträge	1.627				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.458	99.101	118.451	59.026	57.632
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.069	146.500	192.550	84.050	84.050
	522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	7.548	20.000	20.000	20.000	20.000
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.146	500	550	550	550
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		67.500	67.500		
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	22.501	25.000	30.000	30.000	30.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	16.821	32.000	73.000	32.000	32.000
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	53	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	Abschreibungen	76.897	76.897	66.552	61.783	59.449
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	9.720	9.720	9.192	9.341	9.491
	534900 mit sonstigen Gebäuden	397	397	397	397	397
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	66.186	66.186	56.370	51.452	49.363
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	594	594	593	593	198
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	59	80	80	80	80
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	59	80	80	80	80
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	48.128	223.477	259.182	145.913	143.579
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 23.670	- 124.376	- 140.731	- 86.887	- 84.892
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 23.670	- 124.376	- 140.731	- 86.887	- 84.892
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 31.001	- 18.103	- 18.684	- 18.619
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 23.670	- 155.377	- 158.834	- 105.571	- 101.150
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.837	- 120.620	- 125.772	- 76.814	- 76.749

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		12.120 1.800 10.320	10.320 10.320			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich		99.000 99.000	118.800 118.800	137.650 137.650	1.800 1.800	1.800 1.800
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen 685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.900 4.900					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.900	111.120	129.120	137.650	1.800	1.800
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		3.000 3.000	23.000 23.000	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		132.500 132.500	132.500 132.500	274.500 274.500		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		135.500	155.500	277.500	3.000	3.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.900	- 24.380	- 26.380	- 139.850	- 1.200	- 1.200
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 12.937	- 145.000	- 152.152	- 216.664	- 77.949	- 77.949

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5411 Gemeindestraßen:

541101 . 523310	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	Randbalken Sanierung Bachrandweg entlang Brunnenstraße 54.000 Neuveranschl. + 25% Preiserhöhung
541101 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Straßenschilder
541101 . 681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	Zuwendungsbescheid liegt vor
541101 . 682650	Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	Beiträge 90 %
541101 . 723310	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	Randbalken Sanierung Bachrandweg entlang Brunnenstraße 54.000 Neuveranschl. + 25% Preiserhöhung
541101 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Straßenschilder
541101 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ausbau L 44 OD Aach (Gehweg/Geländer/Stützmauern/Beleuchtung/Grunderwerb)
541101 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ausbaukosten K(OD Hohensonne)
541101 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Geländer entlang Brunnenstraße (oberhalb Bachrandweg)
541102 . 414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Kipki Förderung für Straßenbeleuchtung
541102 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	8.000 pschl 2024:40.000 Umrüstung auf LED
541102 . 614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Kipki Förderung für Straßenbeleuchtung
541102 . 682650	Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	Beiträge Straßenbeleuchtung Ausbau K8 (OD Hohensonne Kersch)
541102 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	8.000 pschl 2024:40.000 Umrüstung auf LED
541102 . 784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	3.000 € pauschaler Ansatz Straßenbeleuchtung
541102 . 784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	Straßenbeleuchtung Ausbau K8 (OD Hohensonne Kersch)

Budgets 5411 Gemeindestraßen:

1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
541101	Gemeindestraßen	532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		4.633		4.633
541102	Straßenbeleuchtung	532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		4.559		4.708

Budgets 5411 Gemeindestraßen:

I Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
541103	Buswarteallen	534900	mit sonstigen Gebäuden		397		397
541101	Gemeindestraßen	535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		56.370		51.452
541103	Buswarteallen	535900	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		593		593
541101	Gemeindestraßen	538330	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung				
Summe:					66.552		61.783
Saldo Ertrag / Aufwand I Abschreibungen:					- 66.552		- 61.783

Auswertung Grundzahlen 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge d. Gemeindestraßen [EUR]	24.457,70	99.101,00	118.451,00	59.026,00	58.687,00	57.632,00
002 Produktaufwendungen d. Gemeindestraßen [EUR]	48.127,82	254.478,00	277.285,00	164.597,00	162.198,00	158.782,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 20,51	- 134,64	- 140,07	- 93,10	- 91,28	- 89,20

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 541101 Gemeindestraßen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung Gemeindestraßen [EUR]	24.457,70	96.587,00	88.116,00	56.871,00	56.871,00	55.847,00
002 Aufwendungen der Leistung Gemeindestraßen [EUR]	32.158,51	219.122,00	202.817,00	130.971,00	128.818,00	125.289,00
003 Einwohner (von 5411) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 6,67	- 106,18	- 101,15	- 65,34	- 63,45	- 61,24

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 541102 Straßenbeleuchtung:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung Straßenbeleuchtung [EUR]	0,00	1.818,00	29.639,00	1.459,00	1.459,00	1.459,00
002 Aufwendungen der Leistung Straßenbeleuchtung [EUR]	14.764,86	32.086,00	72.559,00	31.708,00	31.858,00	32.007,00
003 Einwohner (von 5411) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 12,79	- 26,23	- 37,85	- 26,67	- 26,81	- 26,94

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 541103 Buswarteallen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung Buswarteallen [EUR]	0,00	696,00	696,00	696,00	357,00	326,00
002 Aufwendungen der Leistung Buswarteallen [EUR]	1.204,45	3.270,00	1.909,00	1.918,00	1.522,00	1.486,00
003 Einwohner (von 5411) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu 541103 Buswartehallen:**

Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 1,04	- 2,23	- 1,07	- 1,08	- 1,03	- 1,02

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2024 / 2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Verantwortliche(r)	
Michael Rausch	
Verbale Beschreibung	
Einrichtung und Unterhaltung incl. aller Nebenkosten der öffentlichen Grünanlagen, ausgenommen Sportplätze	
Auftraggeber	
Ortsgemeinde	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse	
Zielgruppe	
Einwohner / Beschäftigte / Bürger	
II. Leistung	
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
551001 öffentliche Plätze / Grünanlagen	Bau- und Unterhaltung, Betriebskosten, Versicherung etc.

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 551001 öffentliche Plätze / Grünanlagen:	
Grundzahlen:	
001 Erträge der Leistung	
002 Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
001 Kosten pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		6.077				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.077				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.149	12.600	1.800	1.950	1.950	1.950
522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	166	600	200	200	200	200
522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen		150		150	150	150
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.058	500	800	800	800	800
523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		10.600				
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	48					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	693	500	500	500	500	500
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	69					
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>	91	200	200	200	200	200
529100 <i>sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>		50				
529200 <i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	24		100	100	100	100
E11 <i>Abschreibungen</i>		401	401	401	400	400
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		401	401	401	400	400
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	323					
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	243					
569999 <i>periodenfremder Aufwand</i>	80					
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	2.472	13.001	2.201	2.351	2.350	2.350
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 2.472	- 6.924	- 2.201	- 2.351	- 2.350	- 2.350
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 2.472	- 6.924	- 2.201	- 2.351	- 2.350	- 2.350
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>		- 16.532	- 25.325	- 26.137	- 26.046	- 26.046
<u>E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</i></u>	<u>- 2.472</u>	<u>- 23.456</u>	<u>- 27.526</u>	<u>- 28.488</u>	<u>- 28.396</u>	<u>- 28.396</u>
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 2.377	- 23.055	- 27.125	- 28.087	- 27.996	- 27.996
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	1.185		10.000			
785320 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen</i>	1.185		10.000			
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	1.185		10.000			
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	- 1.185		- 10.000			
<u>F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</i></u>	<u>- 3.561</u>	<u>- 23.055</u>	<u>- 37.125</u>	<u>- 28.087</u>	<u>- 27.996</u>	<u>- 27.996</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

551001 . 414420	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	<i>2023 - Zuschuss für die Mauaer Bachrandweg</i>
551001 . 522100	<i>Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen</i>	<i>Brunnenplatz / Festplatz</i>
551001 . 522200	<i>Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen</i>	<i>Ab 2025: aufgrund Wasseranschluss der "Dorfwiese"</i>
551001 . 523310	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen</i>	<i>2023 - 10.600 € Brunnenplatz (Sanierung Schwergewichtswände)-Neuveranschlagung</i>
551001 . 523700	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>pauschaler Ansatz</i>
551001 . 614420	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	<i>2023 - Zuschuss für die Mauaer Bachrandweg</i>
551001 . 722100	<i>Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf von Energie der Kommunen</i>	<i>Brunnenplatz / Festplatz</i>
551001 . 722200	<i>Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für Eigenbedarf an Wasser der Kommunen</i>	<i>Ab 2025: aufgrund Wasseranschluss der "Dorfwiese"</i>
551001 . 723310	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen</i>	<i>2023 - 10.600 € Brunnenplatz (Sanierung Schwergewichtswände)-Neuveranschlagung</i>
551001 . 723700	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>pauschaler Ansatz</i>
551001 . 785320	<i>Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen</i>	<i>Stromanschluss und Wasseranschluss - Leitungen bereits verlegt</i>

Budgets 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
551001	öffentliche Plätze / Grünanlagen	538330	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung				
Summe:							
Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:							

Auswertung Grundzahlen 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge [EUR]	0,00	6.077,48	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen [EUR]	2.472,19	29.533,00	27.526,00	28.488,00	28.396,00	28.396,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Anteil je Einwohner	- 2,14	- 20,33	- 24,27	- 25,12	- 25,04	- 25,04

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 551001 öffentliche Plätze / Grünanlagen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	6.077,48	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	2.472,19	29.533,00	27.526,00	28.488,00	28.396,00	28.396,00
003 Einwohner (von 5510) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	- 2,14	- 20,33	- 24,27	- 25,12	- 25,04	- 25,04

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5521	Gewässerunterhaltung	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Michael Rausch		
Verbale Beschreibung		
Leistungen für die Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, Hochwasserschutz und Entwicklung und Sanierung von natürl. Gewässern		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Landkreis Trier-Saarburg / Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
552102 Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern	Entwicklung und Sanierung von unterirdischen und oberirdischen natürlichen Gewässern	
552110 Außengebietsentwässerung	Leistungen für die Unterhaltung/Anlegung von der Außengebietsentwässerung in der Ortslage Aach	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land 415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6.537 6.537	3.143	3.143	3.143	3.143	3.143
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.537	3.143	3.143	3.143	3.143	3.143
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.352 7.352					
E11 Abschreibungen 539900 Sonstige Abschreibungen		4.552 4.552	4.552 4.552	4.552 4.552	4.552 4.552	4.551 4.551
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		10.000 10.000				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.352	14.552	4.552	4.552	4.552	4.551
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 815	- 11.409	- 1.409	- 1.409	- 1.409	- 1.408
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 815	- 11.409	- 1.409	- 1.409	- 1.409	- 1.408
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 815	- 11.409	- 1.409	- 1.409	- 1.409	- 1.408
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	44	- 10.000				
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	73.115 73.115					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.115					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	121.859					
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	121.859					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	30.722	63.000		40.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.722	63.000		40.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	152.581	63.000		40.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 79.466	- 63.000		- 40.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 79.422</u>	<u>- 73.000</u>		<u>- 40.000</u>		

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5521 Gewässerunterhaltung:

552102 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Treibgutrechen Klinkbach
552110 . 562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	Rechtsberatung "Auf der Wiese" - Streitfragen Grunddienstbarkeit-Auftragserteilung in 2023
552110 . 762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	Rechtsberatung "Auf der Wiese" - Streitfragen Grunddienstbarkeit-Auftragserteilung in 2023
552110 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2022 Kosten Außengebietsentwässerung gem. Kostenschätzung (Planung u. Ausführung) 195.000 € Mehrkosten Nachtrag 23 : 38.000 (Beschluss 11.01.2023) Eilentscheidung 11.900

Auswertung Grundzahlen 5521 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
002 Produkterträge [EUR]	6.537,07	3.143,00	3.143,00	3.143,00	3.143,00	3.143,00
003 Produktaufwendungen [EUR]	7.351,82	14.552,00	4.552,00	4.552,00	4.552,00	4.551,00

Auswertung Kennzahlen 5521 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 0,71	- 9,89	- 1,24	- 1,24	- 1,24	- 1,24

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Jörg Eltges		
Verbale Beschreibung		
Einrichtung und Unterhaltung des gemeindlichen Friedhofes; Bestattungen und Beisetzungen		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Satzungen		
Zielgruppe		
Einwohner / Bürger / Beerdigungsinstitute / Nachlassunternehmer		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
553001 Friedhofsanlage	Bau- und Unterhaltung, Betriebskosten des Friedhofes	
553003 Leichenhalle	Bau- und Unterhaltung, Betriebskosten der Leichenhalle	
553004 Jüdischer Friedhof	Erträge und Aufwendungen für jüdischer Friedhof	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 553001 Friedhofsanlage:		
Grundzahlen:		
001	Aufwendungen/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes	
002	Erträge/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtkosten/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes pro Einwohner	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 553003 Leichenhalle:		
Grundzahlen:		
001	Aufwendungen Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle	
002	Erträge Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtaufwendungen Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle pro Einwohner	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 553004 Jüdischer Friedhof:	
Grundzahlen:	
001	Erträge der Leistung jüdischer Friedhof
002	Aufwendungen der Leistung jüdischer Friedhof
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
001	Gesamtaufwendungen jüdischer Friedhof

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	846	845	846	846	846	846
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	846	845	846	846	846	846
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400	3.233	3.230	3.228	3.228	3.218
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	400	600	600	600	600	600
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelten - öffentlich-rechtlich-		2.633	2.630	2.628	2.628	2.618
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.246	4.078	4.076	4.074	4.074	4.064
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.643	6.770	7.925	8.335	8.335	8.335
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.419	5.210	6.010	6.310	6.310	6.310
	503200 Arbeitnehmer	420	460	470	490	490	490
	504200 Arbeitnehmer	1.597	900	1.215	1.275	1.275	1.275
	504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	208	200	230	260	260	260
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	809	7.320	2.730	2.730	2.730	2.730
	522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	82	200	150	150	150	150
	522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	71	80	80	80	80	80
	522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	271	1.000	400	400	400	400
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	86	2.540	1.100	1.100	1.100	1.100
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		3.000	500	500	500	500
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	280	250	250	250	250	250
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	19	250	250	250	250	250
E11	Abschreibungen		332	332	332	331	331
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		261	261	261	261	261
	539900 Sonstige Abschreibungen		71	71	71	70	70
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	383	180	200	200	200	200
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	243					
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	141	180	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.835	14.602	11.187	11.597	11.596	11.596
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.589	- 10.524	- 7.111	- 7.523	- 7.522	- 7.532
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 7.589	- 10.524	- 7.111	- 7.523	- 7.522	- 7.532
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.836	- 7.993	- 8.248	- 8.220	- 8.220
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 7.589	- 18.360	- 15.104	- 15.771	- 15.742	- 15.752
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.507	- 20.661	- 17.402	- 18.067	- 18.039	- 18.039
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.118	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	682700 Grabnutzungsentgelte	4.118	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.118	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.118	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.389</u>	<u>- 17.161</u>	<u>- 13.902</u>	<u>- 14.567</u>	<u>- 14.539</u>	<u>- 14.539</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Budgets 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
553001	Friedhofsanlage	532200	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		261		261
Summe:					261		261
Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:					- 261		- 261

Auswertung Grundzahlen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge Friedhofs- und Bestattungswesen [EUR]	1.245,90	4.078,00	4.076,00	4.074,00	4.074,00	4.064,00
002 Produktaufwendungen Friedhofs- und Bestattungswesen [EUR]	8.835,22	22.438,00	19.180,00	19.845,00	19.816,00	19.816,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten Friedhofs- und Bestattungswesen pro Einwohner	- 6,58	- 15,91	- 13,32	- 13,91	- 13,88	- 13,89

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 553001 Friedhofsanlage:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Aufwendungen/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes [EUR]	8.694,70	16.878,00	17.802,00	18.449,00	18.422,00	18.422,00
002 Erträge/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes [EUR]	0,00	2.633,00	2.630,00	2.628,00	2.628,00	2.618,00
003 Einwohner (von 5530) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes pro Einwohner	- 7,53	- 12,34	- 13,38	- 13,95	- 13,93	- 13,94

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 553003 Leichenhalle:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Aufwendungen Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle [EUR]	140,52	3.743,00	700,00	700,00	700,00	700,00
002 Erträge Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle [EUR]	800,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 553003 Leichenhalle:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
003 Einwohner (von 5530) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtaufwendungen Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle pro Einwohner	0,57	- 2,20	0,44	0,44	0,44	0,44

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 553004 Jüdischer Friedhof:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung jüdischer Friedhof [EUR]	845,90	845,00	846,00	846,00	846,00	846,00
002 Aufwendungen der Leistung jüdischer Friedhof [EUR]	0,00	1.817,00	678,00	696,00	694,00	694,00
003 Einwohner (von 5530) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtaufwendungen jüdischer Friedhof	- 0,73	0,84	- 0,15	- 0,13	- 0,13	- 0,13

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Otmar Coura		
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Unterhaltung des gemeindlichen Forstvermögens incl. Einrichtungs- und aller Nebenkosten, ferner die Erlöse und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Verwaltung der Jagdgenossenschaft		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde / Jagdgenossenschaft		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner / Jagdgenossenschaften / Bürger / Forstverwaltung		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
555101 Forstbetrieb	Bewirtschaftung, Unterhaltung des gemeindlichen Forstbestandes incl. aller Nebenleistungen	
555102 Jagdgenossenschaft	Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Jagdgenossenschaft	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung		
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 555101 Forstbetrieb:		
Grundzahlen:		
001	Aufwendungen der kommunalen Forstwirtschaft	
002	Erträge der kommunalen Forstwirtschaft	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtaufwendungen der kommunalen Forstwirtschaft pro Einwohner	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 555102 Jagdgenossenschaft:		
Grundzahlen:		
001	Aufwendungen der kommunalen Jagdgenossenschaft	
002	Erträge der kommunalen Jagdgenossenschaft	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtkosten Jagdgenossenschaft/Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	766 766					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten 441901 Sonstige- Holzverkauf	9.384 3.008 6.376	14.136 4.000 10.136	18.667 4.000 14.667	18.667 4.000 14.667	18.667 4.000 14.667	18.667 4.000 14.667
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.150	14.136	18.667	18.667	18.667	18.667
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke 523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen 525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land 525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände 529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6.244 1.092 5.152	9.412 782 1.000 1.100 500 6.030	12.880 1.000 3.500 1.100 1.000 6.280	12.880 1.000 3.500 1.100 1.000 6.280	12.880 1.000 3.500 1.100 1.000 6.280	12.880 1.000 3.500 1.100 1.000 6.280
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563500 Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige 564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen 564300 Sonstige Beiträge 568100 Grundsteuer 569999 periodenfremder Aufwand	1.156 41 30 40 133 913	1.500 500 30 790 40 140	1.585 500 65 790 50 180	1.585 500 65 790 50 180	1.585 500 65 790 50 180	1.585 500 65 790 50 180
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.400	10.912	14.465	14.465	14.465	14.465
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.750	3.224	4.202	4.202	4.202	4.202
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.750	3.224	4.202	4.202	4.202	4.202
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.750	3.224	4.202	4.202	4.202	4.202
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.703	3.224	4.202	4.202	4.202	4.202
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.703	3.224	4.202	4.202	4.202	4.202

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Budgets 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
555101	Forstbetrieb	466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige				
555101	Forstbetrieb	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung				
555101	Forstbetrieb	539900	Sonstige Abschreibungen				
Summe:							
Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:							

Budgets 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

2 Forstbudget

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
555101	Forstbetrieb	414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land				
555101	Forstbetrieb	441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten				
555101	Forstbetrieb	441200	Mieten und Pachten				
555101	Forstbetrieb	441900	Sonstige				
555101	Forstbetrieb	441901	Sonstige- Holzverkauf	14.667		14.667	
555101	Forstbetrieb	442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land				
555101	Forstbetrieb	442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich				
555101	Forstbetrieb	469999	periodenfremde Erträge				
555101	Forstbetrieb	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen				
555101	Forstbetrieb	503200	Arbeitnehmer				
555101	Forstbetrieb	504200	Arbeitnehmer				
555101	Forstbetrieb	523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		1.000		1.000
555101	Forstbetrieb	523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke				
555101	Forstbetrieb	523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		3.500		3.500
555101	Forstbetrieb	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände				
555101	Forstbetrieb	524700	Sonstige Verbrauchsmittel				
555101	Forstbetrieb	525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land		1.100		1.100
555101	Forstbetrieb	525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände				
555101	Forstbetrieb	525440	an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände		1.000		1.000
555101	Forstbetrieb	525470	an den öffentlichen Bereich - an rechtsfähige Stiftungen				
555101	Forstbetrieb	525480	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen				
555101	Forstbetrieb	529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		6.180		6.180
555101	Forstbetrieb	562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen				
555101	Forstbetrieb	562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten				
555101	Forstbetrieb	564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		65		65
555101	Forstbetrieb	564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		790		790
555101	Forstbetrieb	564300	Sonstige Beiträge		50		50
555101	Forstbetrieb	568100	Grundsteuer		180		180
555101	Forstbetrieb	569999	periodenfremder Aufwand				
Summe:				14.667	13.865	14.667	13.865
Saldo Ertrag / Aufwand 2 Forstbudget :					802		802

Auswertung Grundzahlen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge Forstwirtschaft [EUR]	10.149,50	14.136,00	18.667,00	18.667,00	18.667,00	18.667,00
002 Produktaufwendungen Forstwirtschaft [EUR]	7.399,96	10.912,00	14.465,00	14.465,00	14.465,00	14.465,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Anteil je Einwohner	2,38	2,79	3,71	3,71	3,71	3,71

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 555101 Forstbetrieb:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Aufwendungen der kommunalen Forstwirtschaft [EUR]	7.299,96	10.312,00	13.865,00	13.865,00	13.865,00	13.865,00
002 Erträge der kommunalen Forstwirtschaft [EUR]	7.141,83	10.136,00	14.667,00	14.667,00	14.667,00	14.667,00
003 Einwohner (von 5551) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtaufwendungen der kommunalen Forstwirtschaft pro Einwohner	- 0,14	- 0,15	0,71	0,71	0,71	0,71

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 555102 Jagdgenossenschaft:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Aufwendungen der kommunalen Jagdgenossenschaft [EUR]	100,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
002 Erträge der kommunalen Jagdgenossenschaft [EUR]	3.007,67	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
003 Einwohner (von 5551) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten Jagdgenossenschaft/Einwohner	2,52	2,95	3,00	3,00	3,00	3,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2024 / 2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Verantwortliche(r)	
Michael Rausch	
Verbale Beschreibung	
Herstellung und Unterhaltung der Wirtschaftswege	
Auftraggeber	
Ortsgemeinde	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse / Gesetze	
Zielgruppe	
Einwohner / Betriebe der Land- und Forstwirtschaft / Grundstückseigentümer	
II. Leistung	
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
555901 Wirtschaftswege	Bau, Betrieb, Unterhaltung der Wirtschaftswege incl. aller Nebenleistungen und Nebenanlagen

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 555901 Wirtschaftswege:	
Grundzahlen:	
001 Erträge d. Leistung Wirtschaftswege	
002 Aufwendungen d. Leistung Wirtschaftswege	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
001 Kosten pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.267 2.267					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.267					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen 523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.819 1.819	5.000 1.000 4.000	4.000 1.000 3.000	4.000 1.000 3.000	4.000 1.000 3.000	4.000 1.000 3.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	202 202					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.021	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	247	- 5.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	247	- 5.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.580	- 25.807	- 26.634	- 26.541	- 26.541
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	247	- 8.580	- 29.807	- 30.634	- 30.541	- 30.541
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	297	- 8.580	- 29.807	- 30.634	- 30.541	- 30.541
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	297	- 8.580	- 29.807	- 30.634	- 30.541	- 30.541

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Budgets 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:
1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
555901	Wirtschaftswege	535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen				
Summe:							
Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:							

Auswertung Grundzahlen 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege [EUR]	2.267,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege [EUR]	2.020,87	8.580,00	29.807,00	30.634,00	30.541,00	30.541,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	0,21	- 7,44	- 26,28	- 27,01	- 26,93	- 26,93

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung
Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 555901 Wirtschaftswege:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge d. Leistung Wirtschaftswege [EUR]	2.267,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen d. Leistung Wirtschaftswege [EUR]	2.020,87	8.580,00	29.807,00	30.634,00	30.541,00	30.541,00
003 Einwohner (von 5559) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	0,21	- 7,44	- 26,28	- 27,01	- 26,93	- 26,93

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu 555901 Wirtschaftswege:**

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

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung
Dieses Produkt umfasst die Leistungen (Erträge und Aufwendungen) für kommunale allgemeine Einrichtungen wie Bürgerhäuser, Grillhütten etc.

Auftraggeber
Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage
Beschlüsse

Zielgruppe
Einwohner / Bürger

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
573101 Bürgerhaus	Bau, Betrieb, Unterhaltung des Bürgerhauses ohne Jugendraum incl. aller Nebenleistungen
573102 Grillhütte	Bau, Betrieb, Unterhaltung der Grillhütte incl. aller Nebenleistungen

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 573101 Bürgerhaus:

Grundzahlen:	
001 Erträge der Leistung Bürgerhaus	
002 Aufwendungen der Leistung Bürgerhaus	

Kennzahlen und Messbare Ziele:	
001 Gesamtkosten pro Einwohner	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 573102 Grillhütte:

Grundzahlen:	
002 Erträge der Leistung	
003 Aufwendungen der Leistung	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.234	1.234	1.234	1.234	1.234
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		1.234	1.234	1.234	1.234	1.234
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.233	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
441200 Mieten und Pachten	7.233	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.233	13.934	13.934	13.934	13.934	13.934
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.228	14.810	15.730	16.535	16.535	16.535
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	7.684	12.690	13.095	13.755	13.755	13.755
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		250				
503200 Arbeitnehmer	27	270	715	750	750	750
503200 Arbeitnehmer	134					
504200 Arbeitnehmer	1.239	1.200	1.860	1.955	1.955	1.955

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	44	400	60	75	75	75
506990 Sonstige - Sonstige	100					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.056	24.350	36.450	23.950	23.950	23.950
522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	2.769	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	362	500	550	550	550	550
522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	1.556	5.600	3.500	3.500	3.500	3.500
522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	131	300	200	200	200	200
522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	6.586	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	609	150	700	200	200	200
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	286		1.200	200	200	200
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	38.494	4.000	15.000	4.000	4.000	4.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	88	600	600	600	600	600
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	183	800	800	800	800	800
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	992	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E11 Abschreibungen		18.839	18.724	17.616	17.323	17.323
534900 mit sonstigen Gebäuden		17.363	17.359	17.323	17.323	17.323
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		1.476	1.365	293		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.918	3.350	4.350	4.350	4.350	4.350
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	576					
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	357					
563100 Büromaterial		50				
563300 Porto und Versandkosten		50				
563400 Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	479	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.506	2.750	3.850	3.850	3.850	3.850
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65.201	61.349	75.254	62.451	62.158	62.158
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 57.968	- 47.415	- 61.320	- 48.517	- 48.224	- 48.224
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 57.968	- 47.415	- 61.320	- 48.517	- 48.224	- 48.224
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.271	- 5.489	- 5.665	- 5.645	- 5.645
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 57.968	- 49.686	- 66.809	- 54.182	- 53.869	- 53.869
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 67.033	- 32.081	- 49.319	- 37.800	- 37.780	- 37.780
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 67.033	- 33.581	- 50.819	- 39.300	- 39.280	- 39.280

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

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

573101 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2024: 5.000 Elektr.Zylinder 5.000 Umrüstung auf LED
573101 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2024: 5.000 Elektr.Zylinder 5.000 Umrüstung auf LED
573102 . 523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2024: 500 € - Rasen/Mutterboden
573102 . 523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2024: Beleuchtung am Außengeländer/Parkplatz kaputt 1000 €
573102 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2024: Anstrich 1000 €
573102 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2024: 500 € - Rasen/Mutterboden
573102 . 723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2024: Beleuchtung am Außengeländer/Parkplatz kaputt 1000 €
573102 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2024: Anstrich 1000 €

Budgets 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
573101	Bürgerhaus	534900	mit sonstigen Gebäuden		15.610		15.610
573102	Grillhütte	534900	mit sonstigen Gebäuden		1.749		1.713
573101	Bürgerhaus	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung				
573101	Bürgerhaus	538330	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		1.365		293
573102	Grillhütte	538330	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung				
Summe:					18.724		17.616
Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:					- 18.724		- 17.616

3 Grillhütte Unterhaltung

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
573102	Grillhütte	523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		700		200
573102	Grillhütte	523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		1.200		200
573102	Grillhütte	523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		2.000		1.000
573102	Grillhütte	523220	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen				
573102	Grillhütte	523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind				
573102	Grillhütte	523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe				
573102	Grillhütte	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100		100

Budgets 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

3 Grillhütte Unterhaltung

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
573102	Grillhütte	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300		300
573102	Grillhütte	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		400		400
573102	Grillhütte	525590	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich				
573102	Grillhütte	563100	Büromaterial				
573102	Grillhütte	563300	Porto und Versandkosten				
573102	Grillhütte	564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		350		350
573102	Grillhütte	565900	Sonstiges				
Summe:					5.050		2.550
Saldo Ertrag / Aufwand 3 Grillhütte Unterhaltung:					- 5.050		- 2.550

8 Grillhütte Lohn

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2024 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2024 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2025 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2025 Aufwand/ Auszahlung
573102	Grillhütte	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen		3.910		4.110
573102	Grillhütte	502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen				
573102	Grillhütte	502910	Sonstige - Vergütungen				
573102	Grillhütte	503200	Arbeitnehmer				
573102	Grillhütte	504200	Arbeitnehmer				
573102	Grillhütte	504210	Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung		25		30
573102	Grillhütte	506990	Sonstige - Sonstige				
573102	Grillhütte	561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten				
Summe:					3.935		4.140
Saldo Ertrag / Aufwand 8 Grillhütte Lohn:					- 3.935		- 4.140

Auswertung Grundzahlen 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge f.d. Unterhaltung d. kommunalen Einrichtungen (Bürgerhäuser) [EUR]	7.233,43	13.934,00	13.934,00	13.934,00	13.934,00	13.934,00
002 Produktaufwendungen f.d. Unterhaltung d. kommunalen Einrichtungen (Bürgerhäuser) [EUR]	65.201,45	63.620,00	80.743,00	68.116,00	67.803,00	67.803,00

Auswertung Kennzahlen 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 50,23	- 43,06	- 58,91	- 47,78	- 47,50	- 47,50

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 573101 Bürgerhaus:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Erträge der Leistung Bürgerhaus [EUR]	1.750,43	3.806,00	3.806,00	3.806,00	3.806,00	3.806,00
002 Aufwendungen der Leistung Bürgerhaus [EUR]	22.017,13	47.991,00	60.861,00	50.438,00	50.140,00	50.140,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 17,56	- 38,29	- 50,31	- 41,12	- 40,86	- 40,86

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 573102 Grillhütte:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
002 Erträge der Leistung [EUR]	5.483,00	10.128,00	10.128,00	10.128,00	10.128,00	10.128,00
003 Aufwendungen der Leistung [EUR]	43.184,32	15.629,00	19.882,00	17.678,00	17.663,00	17.663,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5752	Kommunale Tourismusförderung	2024 / 2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575 Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Verbale Beschreibung	
Maßnahmen zur Förderung der Tourismus incl. Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen zur Verbesserung der touristischen Erschließung	
Auftraggeber	
Ortsgemeinde	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse	
Zielgruppe	
Einwohner / Feriengäste / Bürger	
II. Leistung	
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
575201 Tourismus	Mitgliedsbeiträge zur Verbesserung der touristischen Leistungen, Touristische Maßnahmen

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 575201 Tourismus:	
Grundzahlen:	
001 Aufwendungen der Leistung	
002 Einwohner	
003 Erträge d. Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
001 Aufwand je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Kommunale Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	105	810	810	810	810	810
563500 Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige		500	500	500	500	500
563600 Öffentlichkeitsarbeit		200	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	105	110	110	110	110	110
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	105	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 105	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 105	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Kommunale Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 105	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 105	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 105	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810	- 1.810

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5752 Kommunale Tourismusförderung:

575201 . 523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke
575201 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke

Auswertung Grundzahlen 5752 Kommunale Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen [EUR]	104,75	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 5752 Kommunale Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Kosten pro Einwohner	- 0,09	- 1,57	- 1,60	- 1,60	- 1,60	- 1,60

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 575201 Tourismus:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Aufwendungen der Leistung [EUR]	104,75	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00
002 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Erträge d. Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Aufwand je Einwohner	- 0,09	- 1,57	- 1,60	- 1,60	- 1,60	- 1,60

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.148,97	47.008,48	68.931,00	9.969,00	9.630,00	9.599,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	8.148,97	37.883,48	59.807,00	846,00	846,00	846,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		9.125,00	9.124,00	9.123,00	8.784,00	8.753,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,00	40.625,00	31.973,00	31.508,00	31.508,00	30.474,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte -öffentlich-rechtlich-		37.392,00	28.743,00	28.280,00	28.280,00	27.256,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelten -öffentlich-rechtlich-		2.633,00	2.630,00	2.628,00	2.628,00	2.618,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.616,93	26.836,00	31.367,00	31.367,00	31.367,00	31.367,00
	441200 Mieten und Pachten	10.241,10	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
	441901 Sonstige- Holzverkauf	6.375,83	10.136,00	14.667,00	14.667,00	14.667,00	14.667,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.687,37					
	442310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	420,00					
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.267,37					
E7	Sonstige laufende Erträge	24.037,70	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	22.410,33	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	469999 periodenfremde Erträge	1.627,37					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	51.890,97	140.469,48	158.271,00	98.844,00	98.505,00	97.440,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.870,81	21.580,00	23.655,00	24.870,00	24.870,00	24.870,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	13.103,00	17.900,00	19.105,00	20.065,00	20.065,00	20.065,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		250,00				
	503200 Arbeitnehmer	580,20	730,00	1.185,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
	504200 Arbeitnehmer	2.836,03	2.100,00	3.075,00	3.230,00	3.230,00	3.230,00
	504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	251,58	600,00	290,00	335,00	335,00	335,00
	506990 Sonstige - Sonstige	100,00					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.496,18	206.182,00	251.410,00	130.560,00	130.560,00	130.560,00
	522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	10.483,26	25.600,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
	522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	443,73	850,00	700,00	850,00	850,00	850,00
	522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	1.627,41	5.680,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00
	522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	401,70	1.300,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	6.586,04	6.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.753,84	4.972,00	4.600,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	285,60		1.200,00	200,00	200,00	200,00
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	39.639,85	7.500,00	16.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		79.100,00	68.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	22.501,40	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.687,10	37.000,00	79.500,00	38.500,00	38.500,00	38.500,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.059,71	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	324,31	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.083,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.092,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände		500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50,00				
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	12.527,23	6.030,00	6.380,00	6.380,00	6.380,00	6.380,00
E11	Abschreibungen		101.021,00	90.561,00	84.684,00	82.055,00	78.638,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		261,00	261,00	261,00	261,00	261,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		9.720,00	9.192,00	9.341,00	9.491,00	9.640,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden		17.760,00	17.756,00	17.720,00	17.720,00	17.720,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		66.587,00	56.771,00	51.853,00	49.763,00	46.234,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		594,00	593,00	593,00	198,00	162,00
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		1.476,00	1.365,00	293,00		
	539900 Sonstige Abschreibungen		4.623,00	4.623,00	4.623,00	4.622,00	4.621,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.147,09	25.920,00	7.025,00	7.025,00	7.025,00	7.025,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	575,85					
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.044,98					
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		10.000,00				
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		10.000,00				
	563100 Büromaterial		50,00				
	563300 Porto und Versandkosten		50,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	563400 Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	479,40	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	563500 Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.705,41	3.010,00	4.130,00	4.130,00	4.130,00	4.130,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	41,40	30,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	134,75	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	564300 Sonstige Beiträge	39,52	40,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	568100 Grundsteuer	132,89	140,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	569999 periodenfremder Aufwand	992,89					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	141.514,08	354.703,00	372.651,00	247.139,00	244.510,00	241.093,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 89.623,11	- 214.233,52	- 214.380,00	- 148.295,00	- 146.005,00	- 143.653,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 89.623,11	- 214.233,52	- 214.380,00	- 148.295,00	- 146.005,00	- 143.653,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 61.220,00	- 82.717,00	- 85.368,00	- 85.071,00	- 85.071,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 89.623,11</u>	<u>- 275.453,52</u>	<u>- 297.097,00</u>	<u>- 233.663,00</u>	<u>- 231.076,00</u>	<u>- 228.724,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 91.314,89	- 162.362,52	- 164.316,00	- 103.642,00	- 103.642,00	- 103.642,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 91.314,89	- 162.362,52	- 164.316,00	- 103.642,00	- 103.642,00	- 103.642,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		- 61.220,00	- 82.717,00	- 85.368,00	- 85.071,00	- 85.071,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 91.314,89	- 223.582,52	- 247.033,00	- 189.010,00	- 188.713,00	- 188.713,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.115,00	12.120,00	10.320,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	73.115,00					
	681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		1.800,00				
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		10.320,00	10.320,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.118,00	102.500,00	122.300,00	141.150,00	5.300,00	5.300,00
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich		99.000,00	118.800,00	137.650,00	1.800,00	1.800,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	4.118,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.900,00					
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.900,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.133,00	114.620,00	132.620,00	141.150,00	5.300,00	5.300,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	121.858,81	3.000,00	23.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		3.000,00	23.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	121.858,81					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.906,34	197.000,00	144.000,00	316.000,00	1.500,00	1.500,00
	785320 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	1.184,54		10.000,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.721,80	195.500,00	132.500,00	314.500,00		

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	153.765,15	200.000,00	167.000,00	319.000,00	4.500,00	4.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 71.632,15	- 85.380,00	- 34.380,00	- 177.850,00	800,00	800,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 162.947,04</u>	<u>- 308.962,52</u>	<u>- 281.413,00</u>	<u>- 366.860,00</u>	<u>- 187.913,00</u>	<u>- 187.913,00</u>

Teilhaushalt 6

zentrale

Finanzdienstleistungen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 6 | Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1162	Zahlungsabwicklung	116201	Verbandsgemeindekasse - Zahlungsabwicklung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern
		611002	allgemeine Zuweisungen
		611003	Umlagen
		611004	Ausgleichszahlungen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Zinserträge
		612002	Zinsaufwendungen
		612004	Ein- und Auszahlungen für Kredite

Teilhaushalt: 6
Zentrale Finanzdienstleistungen

mit folgenden Leistung(en):

1.	116201	Verbandsgemeindekasse - Zahlungsabwicklung	Funktionsaufgabe
2.	611001	Steuern	Pflichtaufgabe
3.	611002	allgemeine Zuweisungen	Pflichtaufgabe
4.	611003	Umlagen	Pflichtaufgabe
5.	611004	Ausgleichszahlungen	Pflichtaufgabe
6.	612001	Zinserträge	Pflichtaufgabe
7.	612002	Zinsaufwendungen	Pflichtaufgabe
8.	612004	Ein- und Auszahlungen für Kredite	Pflichtaufgabe

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Natalia Goss

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
116201	Verbandsgemeindekasse - Zahlungsabwicklung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Otmar Coura

Verbale Beschreibung

Es sind öffentliche Abgaben (Kreissteuern, Gemeindesteuern) zu erheben und festzusetzen. Darüber hinaus erhält die Gemeinde Anteile an der Einkommensteuer Umsatzsteuer, etc. Ferner werden allgemeine Zuweisungen als Einnahmen verbucht. Demgegenüber hat die Gemeinde eine Umlage an den Kreis Trier-Saarburg und die Verbandsgemeinde Trier-Land zu entrichten.

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland / Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Gesetze

Zielgruppe

Einwohner / Bürger / Land Rheinland-Pfalz / VG Trier-Land

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
611001 Steuern	
611002 allgemeine Zuweisungen	
611003 Umlagen	
611004 Ausgleichszahlungen	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611001 Steuern:

Grundzahlen:

001	Gesamtergebnis Erträge Steuern	
003	Gesamtergebnis Aufwendungen Steuern	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Gesamtergebnis pro Einwohner	
-----	------------------------------	--

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611002 allgemeine Zuweisungen:

Grundzahlen:

001	Gesamtergebnis Erträge Allgem. Zuweisungen	
003	Gesamtergebnis Aufwendungen Allgem. Zuweisungen	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Gesamtergebnis pro Einwohner	
-----	------------------------------	--

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611003 Umlagen:

Grundzahlen:

001	Gesamtergebnis Erträge d. Umlagen	
003	Gesamtergebnis Aufwendungen Umlagen	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Gesamtergebnis pro Einwohner	
-----	------------------------------	--

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611004 Ausgleichszahlungen:

Grundzahlen:

001	Gesamtergebnis Erträge Ausgleichszahlungen	
003	Gesamtergebnis Aufwendungen Ausgleichszahlungen	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Gesamtergebnis pro Einwohner	
-----	------------------------------	--

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	730.880	776.402	812.963	848.681	874.399	896.929
401100 Grundsteuer A	3.530	4.145	4.200	4.200	4.200	4.200
401200 Grundsteuer B	99.369	125.100	128.000	128.000	128.000	128.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	55.576	76.500	80.000	80.000	80.000	80.000
401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	28.343					
401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 5.254					
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	454.507	468.446	498.654	529.738	552.941	573.299
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.429	41.005	43.092	44.442	45.425	46.284
403300 Hundesteuer	6.956	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	46.424	54.506	52.317	55.601	57.133	58.446
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	451.952	581.960	487.554	487.554	487.554	487.554
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	451.952	543.219	457.749	457.749	457.749	457.749
411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2		38.741	29.805	29.805	29.805	29.805
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.182.832	1.358.362	1.300.517	1.336.235	1.361.953	1.384.483
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	899.833	1.028.018	1.002.815	1.002.815	1.002.815	1.002.815
543100 Gewerbesteuerumlage	5.912	4.200	6.700	6.700	6.700	6.700
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	463.116	530.412	525.558	525.558	525.558	525.558
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	430.805	493.406	470.557	470.557	470.557	470.557
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	899.833	1.028.018	1.002.815	1.002.815	1.002.815	1.002.815
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	282.999	330.344	297.702	333.420	359.138	381.668
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	282.999	330.344	297.702	333.420	359.138	381.668
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	282.999	330.344	297.702	333.420	359.138	381.668
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	274.577	330.344	297.702	333.420	359.138	381.668
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>274.577</u>	<u>330.344</u>	<u>297.702</u>	<u>333.420</u>	<u>359.138</u>	<u>381.668</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		
611001 . 401100	Grundsteuer A	Hebesatz 450%
611001 . 401200	Grundsteuer B	Hebesatz 570 %
611001 . 401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	Hebesatz 415 %
611001 . 402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Steuerschätzung Nov. 2023
611001 . 402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Steuerschätzung Nov. 2023
611001 . 601100	Grundsteuer A	Hebesatz 450%
611001 . 601200	Grundsteuer B	Hebesatz 570 %
611001 . 601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	Hebesatz 415 %
611001 . 602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Steuerschätzung Nov. 2023
611001 . 602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Steuerschätzung Nov. 2023
611003 . 544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	Umlage 43 %
611003 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Umlage 38,5
611003 . 744210	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	Umlage 43 %
611003 . 744230	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Umlage 38,5
611004 . 405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	Steuerschätzung Nov. 2023
611004 . 605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	Steuerschätzung Nov. 2023

Auswertung Grundzahlen 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge [EUR]	1.182.832,29	1.358.362,00	1.300.517,00	1.336.235,00	1.361.953,00	1.384.483,00
002 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Produktaufwendungen [EUR]	899.833,37	1.028.018,00	1.002.815,00	1.002.815,00	1.002.815,00	1.002.815,00

Auswertung Kennzahlen 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Anteil je Einwohner	245,23	286,26	262,52	294,02	316,70	336,57

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung						
Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611001 Steuern:						
Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtergebnis Erträge Steuern [EUR]	684.455,98	721.896,00	760.646,00	793.080,00	817.266,00	838.483,00
002 Einwohner (von 6110) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Gesamtergebnis Aufwendungen Steuern [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtergebnis pro Einwohner	593,12	625,56	670,76	699,37	720,69	739,40

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611002 allgemeine Zuweisungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtergebnis Erträge Allgem. Zuweisungen [EUR]	451.952,00	581.960,00	487.554,00	487.554,00	487.554,00	487.554,00
002 Einwohner (von 6110) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Gesamtergebnis Aufwendungen Allgem. Zuweisungen [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtergebnis pro Einwohner	391,64	504,30	429,94	429,94	429,94	429,94

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611003 Umlagen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtergebnis Erträge d. Umlagen [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Einwohner (von 6110) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Gesamtergebnis Aufwendungen Umlagen [EUR]	899.833,37	1.028.018,00	1.002.815,00	1.002.815,00	1.002.815,00	1.002.815,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtergebnis pro Einwohner	- 779,75	- 890,83	- 884,32	- 884,32	- 884,32	- 884,32

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611004 Ausgleichszahlungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtergebnis Erträge Ausgleichszahlungen [EUR]	46.424,31	54.506,00	52.317,00	55.601,00	57.133,00	58.446,00
002 Einwohner (von 6110) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Gesamtergebnis Aufwendungen Ausgleichszahlungen [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtergebnis pro Einwohner	40,23	47,23	46,13	49,03	50,38	51,54

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Otmar Coura

Verbale Beschreibung

Die Gemeinde erhält für ihre positiven Zahlungsmittel entsprechende Zinserträge demgegenüber sind für negative Zahlungsmittel entsprechende Zinsen zu zahlen, die darzustellen sind.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Gesetze / Beschlüsse / Vereinbarungen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
612001 Zinserträge	Zinsen aus Geldanlagen, Kontokorrentzinsen; Kassenkredite
612002 Zinsaufwendungen	Zinsen aus Darlehen, Kontokorrentzinsen; Kreditbeschaffungskosten
612004 Ein- und Auszahlungen für Kredite	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 612001 Zinserträge:

Grundzahlen:

001 Zinserträge	
-----------------	--

Kennzahlen und Messbare Ziele:

001 Gesamtzinserträge/Einwohner	
---------------------------------	--

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 612002 Zinsaufwendungen:

Grundzahlen:

001 Zinsaufwendungen	
----------------------	--

Kennzahlen und Messbare Ziele:

001 Gesamtzinsaufwendungen/Einwohner	
--------------------------------------	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 859					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 859					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.743	8.117	24.855	24.594	22.620	29.940
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.862	2.100	10.000	10.000	10.000	10.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	806	720	634	548		
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.681	3.397	3.221	3.046		
577190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		1.400	10.500	10.500	12.120	19.440
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	394	500	500	500	500	500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 7.602	- 8.117	- 24.855	- 24.594	- 22.620	- 29.940
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.602	- 8.117	- 24.855	- 24.594	- 22.620	- 29.940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 7.602	- 8.117	- 24.855	- 24.594	- 22.620	- 29.940
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.321	- 8.117	- 24.855	- 24.594	- 22.620	- 29.940
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 7.321	- 8.117	- 24.855	- 24.594	- 22.620	- 29.940

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Auswertung Grundzahlen 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Produkterträge [EUR]	- 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen [EUR]	6.743,07	8.117,00	24.855,00	24.594,00	22.620,00	29.940,00
003 Einwohner [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertung Kennzahlen 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Anteil je Einwohner	- 6,59	- 7,03	- 21,92	- 21,69	- 19,95	- 26,40

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung
Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 612001 Zinserträge:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Zinserträge [EUR]	- 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner (von 6120) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtzinserträge/Einwohner	- 0,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 612002 Zinsaufwendungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Zinsaufwendungen [EUR]	6.743,07	8.117,00	24.855,00	24.594,00	22.620,00	29.940,00
003 Einwohner (von 6120) [EW]	1.154	1.154	1.134	1.134	1.134	1.134

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu 612002 Zinsaufwendungen:**

Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
001 Gesamtzinsaufwendungen/Einwohner	5,84	7,03	21,92	21,69	19,95	26,40

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	730.880,29	776.402,00	812.963,00	848.681,00	874.399,00	896.929,00
	401100 Grundsteuer A	3.530,05	4.145,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	401200 Grundsteuer B	99.368,87	125.100,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	55.576,00	76.500,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	28.342,65					
	401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 5.254,39					
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	454.507,49	468.446,00	498.654,00	529.738,00	552.941,00	573.299,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.429,48	41.005,00	43.092,00	44.442,00	45.425,00	46.284,00
	403300 Hundesteuer	6.955,83	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	46.424,31	54.506,00	52.317,00	55.601,00	57.133,00	58.446,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	451.952,00	581.960,00	487.554,00	487.554,00	487.554,00	487.554,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	451.952,00	543.219,00	457.749,00	457.749,00	457.749,00	457.749,00
	411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2		38.741,00	29.805,00	29.805,00	29.805,00	29.805,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.182.832,29	1.358.362,00	1.300.517,00	1.336.235,00	1.361.953,00	1.384.483,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	899.833,37	1.028.018,00	1.002.815,00	1.002.815,00	1.002.815,00	1.002.815,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	5.912,37	4.200,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	463.116,00	530.412,00	525.558,00	525.558,00	525.558,00	525.558,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	430.805,00	493.406,00	470.557,00	470.557,00	470.557,00	470.557,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	899.833,37	1.028.018,00	1.002.815,00	1.002.815,00	1.002.815,00	1.002.815,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	282.998,92	330.344,00	297.702,00	333.420,00	359.138,00	381.668,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 859,00					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 859,00					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.743,07	8.117,00	24.855,00	24.594,00	22.620,00	29.940,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.861,80	2.100,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	806,26	720,00	634,00	548,00		
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.681,01	3.397,00	3.221,00	3.046,00		
	577190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		1.400,00	10.500,00	10.500,00	12.120,00	19.440,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	394,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 7.602,07	- 8.117,00	- 24.855,00	- 24.594,00	- 22.620,00	- 29.940,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E20	Ordentliches Ergebnis	275.396,85	322.227,00	272.847,00	308.826,00	336.518,00	351.728,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>275.396,85</u>	<u>322.227,00</u>	<u>272.847,00</u>	<u>308.826,00</u>	<u>336.518,00</u>	<u>351.728,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	274.577,48	330.344,00	297.702,00	333.420,00	359.138,00	381.668,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 7.320,55	- 8.117,00	- 24.855,00	- 24.594,00	- 22.620,00	- 29.940,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	267.256,93	322.227,00	272.847,00	308.826,00	336.518,00	351.728,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	267.256,93	322.227,00	272.847,00	308.826,00	336.518,00	351.728,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>267.256,93</u>	<u>322.227,00</u>	<u>272.847,00</u>	<u>308.826,00</u>	<u>336.518,00</u>	<u>351.728,00</u>

Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Entgelt- gruppe	Soll Haushalts- jahr 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023	
						Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung							
Beamte							
ehrenamtlicher Ortsbürgermeister/in	Aufwandsents		1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter	5 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			2,000	2,000	2,000	2,000	
Teilhaushalt: (5) Gestaltung Umwelt							
Tariflich Beschäftigte							
Aushilfe	2 TVöD		0,100	0,100	0,100	0,100	Aushilfe Grillhütte
Hausmeister/Reinigungskraft	1 TVöD		0,280	0,280	0,280	0,280	
Pflege Friedhofsanlage	2 TVöD		0,170	0,170	0,170	0,170	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (5)			0,550	0,550	0,550	0,550	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (5)			0,550	0,550	0,550	0,550	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,550	1,550	1,550	1,550	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,550	2,550	2,550	2,550	

Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024 | 2025 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

Hauptplan 2024/2025

1 Aach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	folgejahres	folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	19.007,00	- 81.190,00	- 138.734,00	- 29.186,00	- 1.144,00	14.066,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	20.250,00	21.715,00	23.180,00	23.180,00	23.180,00	20.680,00
3	Zwischensumme	- 1.243,00	- 102.905,00	- 161.914,00	- 52.366,00	- 24.324,00	- 6.614,00
	abzüglich						
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			18.965,00	17.500,00	20.200,00	35.566,00
5	freie Finanzspitze	- 1.243,00	- 102.905,00	- 180.879,00	- 69.866,00	- 44.524,00	- 42.180,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2024:	keine
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	628.176,00
Jahr 2025:	724.702,00
Jahr 2026:	807.236,00
Jahr 2027:	887.426,00

Schulden

Schuldenübersicht

14.12.2023
06:55:47

1 Aach

2023

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
12410131 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 49039) KfW-Darl. Nr. 124 101 31 - HH 2016/2017	20.03.2018 15.05.2028	183.000,00	183.000,00	148.230,00	0,8778	1.301,14	4,9383	7.320,00	8.621,14	140.910,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 20.03.2018: 0.9000 %; 2. Laufzeit ab 16.05.2018: 0.9000 %											
149 548 88 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 49039) Darl. Nr. 149 548 88, HH2020-21	23.05.2022 30.06.2042	117.180,00	117.180,00	114.250,00	1,8340	2.095,38	3,8468	4.395,00	6.490,38	109.855,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 23.05.2022: 1.8700 %; 2. Laufzeit ab 01.10.2022: 1.8700 %											
610269100 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 72296) LBBW Darl.-Nr. 610 269 100	09.11.2005 30.09.2027	198.500,00	198.500,00	87.500,00	0,8232	720,26	11,4286	10.000,00	10.720,26	77.500,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 09.11.2005: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2008: 4.7300 %; 3. Laufzeit ab 30.09.2017: 0.8600 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	498.680,00	498.680,00	349.980,00		4.116,78		21.715,00	25.831,78	328.265,00
Gesamtsumme in EUR			498.680,00	498.680,00	349.980,00		4.116,78		21.715,00	25.831,78	328.265,00
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	498.680,00	498.680,00	349.980,00		4.116,78		21.715,00	25.831,78	328.265,00
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(davon Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Filtereinstellungen:

Mandantnr: 1 Aach
Darlehensgeber/-nehmer: Alle
Zinslauf bis: Darlehensende

Jahr: 2023
Darlehensnr: Alle
Förderdarlehen:

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht